



中孚信息股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 3 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。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为-186,298,752.61 元，同比减亏 58.31%。公司聚焦业务发展方向，通过建立合规、高效的信息化流程管理体系，不断优化组织机制和人才结构，人员规模及各项费用得到阶段性的合理管控，但公司整体成本费用仍处于较高水平，导致归属于上市公司股东的净利润为负值。报告期内公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标与行业趋势不存在显著差异，未发生重大不利变化。公司所处网络安全行业市场规模保持持续增长态势，发展前景广阔，不存在产能过剩、持续衰退等不利情况。公司具备较强的持续经营能力，不存在重大风险。未来，公司将把握行业发展机遇，加强创新能力，提升产品质量和技术水平，深化主营业务布局，逐步优化各领域客户业务收入结构，保障公司业绩的持续稳定增长。

本报告所涉及公司未来发展计划、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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（三）可能面临的风险”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	45
第五节 环境和社会责任	62
第六节 重要事项	66
第七节 股份变动及股东情况	79
第八节 优先股相关情况	86
第九节 债券相关情况	87
第十节 财务报告	88

备查文件目录

- 一、载有公司董事长、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露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、等保	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、分保	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、存储空间和信息服务。
信创	指	信息技术应用创新
国产平台	指	国产平台是指基于国产 CPU、国产操作系统等信创技术的软硬件应用环境。
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中孚信息	股票代码	300659
公司的中文名称	中孚信息股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A1-5 号楼 25 层		
注册地址的邮政编码	250101		
公司注册地址历史变更情况	2006 年 5 月注册地址由济南市花园路 40 号变更为济南市高新区新宇路南首齐鲁软件园大厦； 2008 年 7 月注册地址由济南市高新区新宇路南首齐鲁软件园大厦变更为济南市高新区舜华路 2000 号怡科产业基地 A 座 1-803； 2009 年 5 月注册地址由济南市高新区舜华路 2000 号怡科产业基地 A 座 1-803 变更为济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 9 号楼 8 层； 2014 年 12 月注册地址由济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 9 号楼 8 层变更为济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 15-16 层； 2020 年 9 月注册地址由济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 15-16 层变更为现注册地址。		
办公地址	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A1-5 号楼 25 层		
办公地址的邮政编码	250101		
公司网址	http://www.zhongfu.net/		
电子信箱	ir@zhongfu.net		

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	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A1-5 号楼 25 层证券法务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	叶金福、王淮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	918,584,003.86	644,205,476.86	644,205,476.86	42.59%	1,270,043,341.90	1,270,043,341.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	-186,298,752.61	-446,914,514.62	-446,914,514.62	58.31%	116,872,921.19	116,872,921.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-217,220,513.00	-468,418,102.88	-468,418,102.88	53.63%	95,885,851.76	95,885,851.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,401,599.24	-345,871,124.43	-345,871,124.43	94.10%	100,105,312.82	100,105,312.82
基本每股收益（元/股）	-0.83	-1.99	-1.99	58.29%	0.52	0.52
稀释每股收益（元/股）	-0.83	-1.99	-1.99	58.29%	0.51	0.51
加权平均净资产收益率	-17.19%	-31.32%	-31.32%	上涨 14.13 个百分点	7.29%	7.29%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	1,689,528,982.00	1,863,499,136.10	1,873,352,991.34	-9.81%	2,175,260,897.08	2,186,938,712.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	982,567,397.33	1,185,583,586.40	1,185,583,586.40	-17.12%	1,675,645,392.29	1,675,645,392.29

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	918,584,003.86	644,205,476.86	/
营业收入扣除金额（元）	2,101,271.11	2,941,060.54	投资性房地产房租收入、培训服务收入
营业收入扣除后金额（元）	916,482,732.75	641,264,416.32	/

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.8260

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	137,350,422.34	192,120,804.09	144,924,652.73	444,188,124.70
归属于上市公司股东的净利润	-115,307,192.95	-66,117,120.47	-84,736,834.00	79,862,394.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-119,209,220.52	-67,425,317.18	-85,174,260.39	54,588,285.09
经营活动产生的现金流量净额	-153,433,173.85	-28,619,971.83	-53,009,974.76	214,661,521.20

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,426,510.25	676,179.99	60,513.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	19,607,083.50	12,871,464.62	12,839,956.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	561,436.38	5,127,530.19	16,254,698.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,673,269.74	2,828,413.46	-4,937,409.42	
减：所得税影响额			3,230,689.52	
合计	30,921,760.39	21,503,588.26	20,987,069.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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

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、基础性安排。
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	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大数据安全管理。
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	全国人大	《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。
2021年	全国人大常委会	《中华人民共和国个人信息保护法》	《个人信息保护法》诞生后, 我国形成了以《网络安全法》《数据安全法》《个人信息保护法》三法为核心的网络法律体系, 为数字时代的网络安全、数据安全、个人信息权益保护提供了基础制度保障。
2021年	工业和信息化部	《工业和信息化部关于加强车联网网络安全和数据安全工作的通知》	明确了加强车联网网络安全和数据安全工作, 在网络安全和数据安全基本要求、加强智能网联汽车安全防护、加强车联网网络安全防护、加强车联网服务平台安全防护、加强数据安全保护、健全安全标准体系等六方面提出具体要求。
2022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、国家广播电视总局、国家保密局、	《网络安全审查办法》	为确保关键信息基础设施供应链安全, 保障网络安全和数据安全, 维护国家安全, 明确关键信息基础设施运营者采购网络产品和服务, 网络平台运营者开展数据处理活动, 影响或者可能影响国家安全的, 应当进行网络安全审查。明确要求掌握超过 100 万用户个人信息的网络平台运营者赴国外上市必须申报网络安全审查。

	国家密码管理局		
2022 年	工信部	《工业和信息化领域数据安全管理办法（试行）》（公开征求意见稿）	明确数据处理器对数据处理活动负安全主体责任，对各类数据实行分级防护。要求跨主体提供、转移、委托处理核心数据的，应当评估安全风险，采取必要的安全保护措施并报批。
2022 年	国家市场监督管理总局、国家互联网信息办公室	《关于开展数据安全认证工作的公告》	提出开展数据安全认证工作，鼓励网络运营者通过认证方式规范网络数据处理活动，加强网络数据安全保护。从事数据安全认证活动的认证机构应当依法设立，并按照《数据安全认证实施规则》实施认证。《数据安全认证实施规则》规定了对网络运营者开展网络数据收集、存储、使用、加工、传输、提供、公开等处理活动进行认证的基本原则和要求。
2022 年	国务院办公厅	《全国一体化政务大数据体系建设指南》	深入贯彻落实党中央、国务院关于加强数字政府建设、加快推进全国一体化政务大数据体系建设的决策部署，按照建设指南要求，加强数据汇聚融合、共享开放和开发利用，促进数据依法有序流动，结合实际统筹推动本地区本部门政务数据平台建设，积极开展政务大数据体系相关体制机制和应用服务创新，增强数字政府效能，营造良好数字生态，不断提高政府管理水平和效能，为推进国家治理体系和治理能力现代化提供有力支撑。
2023 年	工业和信息化部等十六部门	《关于促进数据安全产业发展的指导意见》	作为数据安全产业顶层政策文件，聚焦数据安全保护及相关数据资源开发利用需求，明确促进数据安全产业发展的总体要求和七项重点任务。
2023 年	国务院	《数字中国建设整体布局规划》	数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局，即夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。
2023 年	全国信息安全标准化技术委员会	《网络安全标准实践指南—网络数据安全风险评估实施指引》	给出网络数据安全风险评估的评估思路、工作流程和评估内容，提出从数据安全、数据处理活动、数据安全技术、个人信息保护等方面评估安全风险。其中指出，网络数据安全风险评估，主要围绕数据和数据处理活动，聚焦可能影响数据的保密性、完整性、可用性和数据处理合理性的安全风险。
2023 年	国务院	《商用密码管理条例》	对我国商用密码管理体系系统性、整体性、长期性思考的体现，是商用密码发展新的里程碑，进一步完善了商用密码科技创新的体制机制，为加强商用密码科技自主创新、促进商用密码与新兴技术融合、推动商用密码产业发展和人才培养等提供了有力制度保障，将极大促进商用密码科技蓬勃发展。
2023 年	工业和信息化部、国家金融监督管理总局	《关于促进网络安全保险规范健康发展的意见》	立足我国网络安全保险发展现状和亟待解决的问题，以促进网络安全保险规范健康发展为目标，围绕完善政策标准、创新产品服务、强化技术支持、促进需求释放、培育产业生态等提出 5 方面 10 条意见。
2023 年	国家互联网信息办公室、中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国教育部、中华人民共和国科学技术部、中华人民共和国工业和信息化部、中华人民共和国公安部、国家广播电视总局	《生成式人工智能服务管理暂行办法》	办法提出国家坚持发展和安全并重、促进创新和依法治理相结合的原则，采取有效措施鼓励生成式人工智能创新发展，对生成式人工智能服务实行包容审慎和分类分级监管；明确鼓励生成式人工智能技术在各行业、各领域的创新应用，生成积极健康、向上向善的优质内容，探索优化应用场景，构建应用生态体系；鼓励生成式人工智能算法、框架、芯片及配套软件平台等基础技术的自主创新，参与生成式人工智能相关国际规则制定；提出推动生成式人工智能基础设施和公共训练数据资源平台建设，鼓励采用安全可信的芯片、软件、工具、算力和数据资源。

2023 年	国家互联网信息办公室	《个人信息保护合规审计管理办法（征求意见稿）》	旨在指导、规范个人信息保护合规审计活动，提高个人信息处理活动合规水平，保护个人信息权益。国家网信部门会同公安机关等国务院有关部门建立个人信息保护合规审计专业机构推荐目录，每年组织开展个人信息保护合规审计专业机构评估评价，并根据评估评价情况动态调整个人信息保护合规审计专业机构推荐目录。
2023 年	全国信息安全标准化技术委员会	《信息安全技术数据安全风险评估方法》	标准给出了数据安全风险评估的基本概念、要素关系、分析原理、实施流程、评估内容、分析与评价方法等，明确了数据安全风险评估各阶段的实施要点和工作方法。适用于指导数据处理者、第三方评估机构开展数据安全风险评估，也可供有关主管监管部门实施数据安全检查评估时参考安全属性。
2023 年	国家互联网信息办公室	《规范和促进数据跨境流动规定（征求意见稿）》	围绕申报数据出境安全评估义务、个人信息出境标准合同签署与备案义务、开展个人信息保护认证义务（合称“数据出境三选一合规义务”）的触发条件展开，涉及开放与合理的豁免情境、重要数据的定义、自由贸易试验区的数据负面清单等诸多亮点内容。
2023 年	国家工业和信息化部	《工业和信息化领域数据安全风险评估实施细则（试行）（征求意见稿）》	适用于工业和信息化领域重要数据、核心数据处理者对其数据处理活动的安全风险评估，明确工业和信息化部、地方行业监管部门的职责分工，并确立风险评估工作原则。明确评估对象为数据处理活动中涉及的目的和场景、管理体系、人员能力、技术工具、风险来源、安全影响等要素，并按照以上要素细化了具体评估内容。
2024 年	全国人大常委会	《中华人民共和国保守国家秘密法》	进一步完善了定密、解密制度，加强与数据安全法的协同衔接，新增涉密数据管理及汇聚、关联后涉及国家秘密数据管理的原则规定。进一步完善了党管保密的领导体制，明确了中央保密工作领导机构领导全国保密工作，增强了条文的周延性和实践中的可操作性，突出保密科技创新和科技防护的重要性，为做好新时代新征程保密工作提供了强有力的法治保障。

网络安全行业的整体发展情况

1、行业发展情况

随着数字化经济的深入发展，数据已经成为国家、企业和社会共同关注的焦点。在释放数据价值、推动数字经济快速发展的过程中，如何确保数据的安全和合规性成为了各界关注的重点。面对日益复杂多变的网络环境，只有紧跟时代步伐，积极探索和应用新的数据安全技术，不断加强自身的数据安全管理能力，才能在这个充满机遇和挑战的时代中立足于不败之地。近年我国网络安全事件频发，国家与个人层面的信息安全威胁不断提升，国家网络安全法律法规及相关政策也随之密集出台，网络安全产业发展环境不断优化。随着国家对网络安全的愈加重视及大力布局，网络安全市场规模将持续扩大，行业发展前景也将更加广阔。

当前，网络安全战略已成为各国竞争与发展战略的重要一环，我国网络安全政策环境也在持续优化。供需两侧共同发力是推动产业发展的关键：在供给侧将推动传统安全产品服务提质升级，强化工业互联网、车联网、物联网等新型融合领域安全供给，着力提高安全服务占比；在需求侧坚持以安全能力建设为抓手，落实安全漏洞管理、数据分类分级、工业互联网安全分类分级、车联网网络安全等要求，督促企业补齐安全短板，推进中小企业安全数字化转型，激发市场有效需求。未来，多样化的市场需求促使技术、产品升级，推动网络安全行业的发展。

2、市场需求特点及变化情况

网络和数据安全产业是维护网络空间安全的重要基础，产业的质量和水平决定着国家网络和数据安全保障能力的高低。在数字化大背景下，数据安全成为网络安全的核心，没有数据安全就没有网络安全。数据价值和地位不断提升，网络空间数字资源竞争日趋激烈，个别国家强化网络威慑战略，利用技术优势肆意窃取我国核心秘密、关键数据、商业信息等重要资源，数字时代网络安全面临新形势、新挑战。

（1）数实融合带来行业发展新机遇。数字化时代催生数字经济蓬勃发展，数据已成为继土地、资本、劳动力、技术

之后的新型生产要素。同时，随着数字技术与实体经济的深度融合，数字化衍生出安全新形势、新需求，驱动安全界限不断向网络物理融合空间拓展，推动安全需求迭代升级。网络安全产品向定制化、轻量化、场景化方向快速发展。2023年3月，国家组建国家数据局，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设，也意味着步入数据要素开发利用快速且科学的轨道。数据已经成为了重要的生产要素，而数据安全是保障数据要素价值的前提。随着数据要素市场建设的加速，数据安全领域也将保持快速增长。

(2) 数据安全需求持续释放。数据已成为基础性战略资源和新型生产要素，在数字中国建设如火如荼推进时，产业数字化和数字产业化进程也迅速加快，数据安全需求正加速释放。数据安全技术创新步伐也在进一步加快。传统安全企业、云服务/互联网厂商纷纷布局数据安全赛道，并涌现出一批“专精特新”型创新企业；多方安全计算、可信执行环境、联邦学习等隐私计算技术，以及同态加密等领域布局加快，数据安全与人工智能、云计算、区块链等新兴技术融合发展加速。另外，多类产业载体正在加快建设。数据安全领域相关实验室、产业园区、创新应用先进示范区等产业载体建设工作正加速推进，数据安全产业集聚发展态势加速形成。随着数据安全重要性不断提升、经济社会对数据安全的需求逐渐增强，越来越多的企业拓展了数据安全相关业务，数据安全产业规模初步形成。2023年1月，工信部等16部门发布《关于促进数据安全产业发展的指导意见》，推动建立完善数据安全产业发展生态。

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，加强云计算、物联网、5G等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。

国家十四五战略提出“上云用数赋智”，数字化、智能化、云化成为新的趋势。数字化，业务全面上云，网络架构云化催生安全云化，网络安全的未来在云端。人工智能技术成熟度提升，推动大语言模型深化发展，AI的落地能力成为安全企业的分水岭。

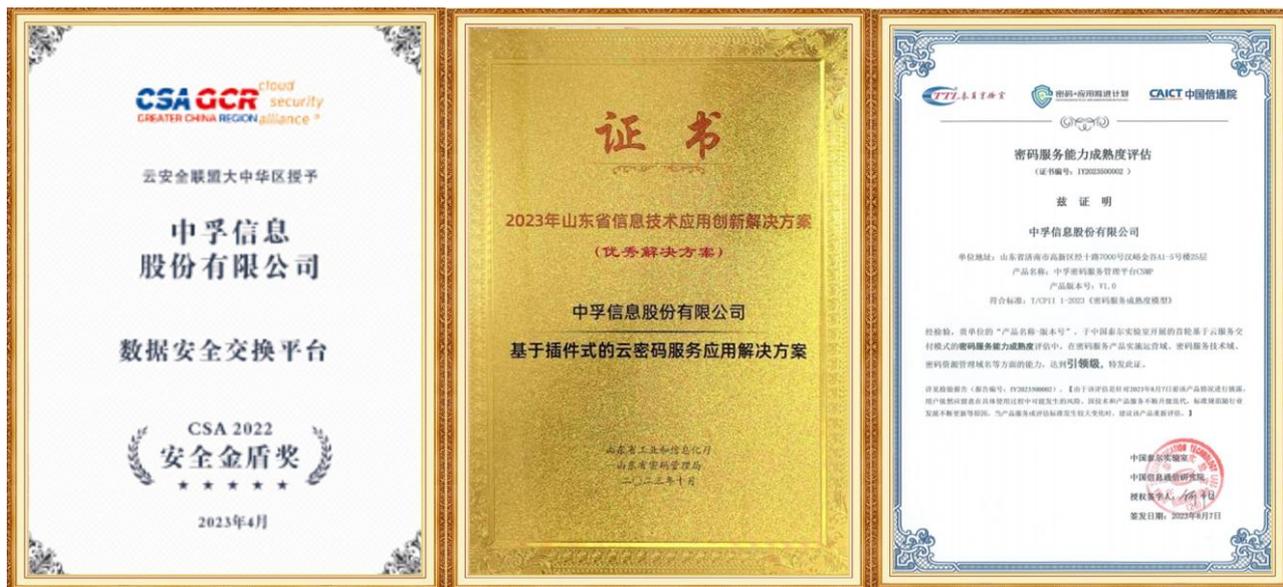
4、行业整体规模情况

近年来，网络安全市场规模持续保持增长态势。根据研究机构 IDC（国际数据公司）数据显示，2022年中国网络安全相关支出为137.6亿美元；预计到2026年，中国网络安全支出规模将达318.0亿美元，预测期内将以23.3%左右的年复合增长率增长；按此增速，预计到2028年，网络安全行业整体市场规模为484亿美元。Gartner预测，2022年全球网络安全总投资规模为1,955.1亿美元，并有望在2026年增至2,979.1亿美元，五年复合增长率约为11.9%。

根据2023年6月中国网络安全产业联盟(CCIA)发布的《2023年中国网络安全市场与企业竞争力分析报告》，中国网络安全行业市场规模近三年保持总体增长态势，但受宏观经济影响，行业增速出现一定波动。网络安全相关政策的顶层设计逐渐完善，筑牢行业发展的政策基础；与此同时，数字经济的发展成为网络安全发展的新引擎、新动力，产业迎来新的变革和发展阶段，催生出更多安全板块。数据安全、云安全、个人隐私保护、工业互联网安全、物联网安全、AI场景下的安全需求、智慧城市中的交通、能源、医疗等各种智能场景的安全需求，将成为支撑网络安全市场规模扩容并高速增长的新板块。预计未来三年将保持10%+增速，到2025年市场规模预计将超过800亿元。

5、公司主要产品（服务）的市场占有分布情况

中孚信息自2011年开始涉足信创相关产品研发、适配应用及产品化推广，积极参与信创产业生态建设，并于2012年参与了工信部组织的信创相关产品的研制，是最早参与信创产业建设的企业之一。



2023年1月，由山东省委网信办、山东省大数据局组织开展的“2022年度山东省新型智慧城市网络安全创新案例”评选活动正式公布名单，由济南高新区管委会综合管理部、中孚安全联合申报的“基于零信任的政务外网网络安全防护与运行管理实践”获评优秀创新案例。

2023年1月，公司自研产品中孚追影威胁分析系统和印刻录安全监控与审计系统被中国软件行业协会评为“2022年度优秀软件产品”，获得业界广泛认可。

2023年3月，由浙江省经济和信息化厅、浙江省通信管理局、浙江省密码管理局、工业和信息化部商用密码应用产业促进联盟主办的首届工业和信息化领域商用密码应用峰会。在杭州召开会议期间发布了《工业和信息化领域商用密码典型应用方案》，公司联合申报的《江西省人力资源和社会保障厅信息系统商用密码应用方案》以领先的可行性、创新性与适用性成功入选该名单。

2023年4月，2023阿里白帽大会，公司元亨实验室在大会上分享了在移动安全小程序自动化漏洞挖掘方面的研究成果，得到了与会专家的广泛关注和好评。

2023年4月，由联合国数字安全联盟、上海市经济和信息化委员会、上海市委网络安全和信息化委员会办公室、云安全联盟大中华区主办的第六届云安全联盟大中华区大会（CSA GCR Congress）在上海成功召开。众多企业代表、行业和技术专家共同探讨前沿科技动向和数字化安全议题，分享前沿科技成果。公司《数据安全交换平台》成功获评“CSA 2022安全金盾奖”。

2023年4月，由工业和信息化部电子第五研究所举办的中国赛宝信创生态合作伙伴大会暨赛宝优选信创优秀解决方案颁奖仪式在北京成功落下帷幕。公司申报的“基于零信任的数据安全防护解决方案”荣获“中国赛宝信创优秀解决方案奖”。

2023年5月，全国黄河流域高新区“高新优品”品牌发布会上，公司实力入选2023年度“高新优品”企业，其自主研发的“基于零信任的全数据安全系列产品”荣获“高新优品”奖。

2023年5月，由工业和信息化部网络安全产业发展中心（工业和信息化部信息中心）、福建省数字福建建设领导小组办公室、福建省工业和信息化厅、中共福建省委机要局联合主办的数字技术融合创新应用研讨会上，公司申报的“跨网数据安全交换解决方案”以及“中孚电子文件密级标志管理解决方案”均成功入围“2022年信息技术应用创新解决方案（典型解决方案）”。

2023年5月，由广东省信息协会、广东省保密协会、广东软件行业协会共同指导，由广东省计算机学会、广东省计算机学会网络空间安全专委会共同主办，由网络空间安全专委会承办的“网络安全助力广东高质量发展新技术新应用大会”上，公司申报的《基于零信任的商用密码改造方案》获评“优秀方案”奖项，《融合安全知识库的攻击链识别研究》论文获评“优秀论文”奖项，同时，公司被授予2023广东网络空间安全专业委员会“白银合作伙伴奖”。

2023 年 5 月，公司“统一端点安全管理系统关键技术研究与应用”项目、“互联网自监管处置系统关键技术研究与应用”项目及“数据全链路监管平台关键技术研发与应用”项目均被山东省工业和信息化厅评为山东省技术创新项目。

2023 年 7 月，山东省工业和信息化厅公布山东省软件产业高质量发展重点项目名单，公司“室内环境异常信号频谱监测与分析项目”“智慧城市网络安全检测评估平台项目”榜上有名。

2023 年 8 月，中孚密码服务管理平台 CSMP V1.0 在基于云服务交付模式的密码服务能力成熟度首批评估中，作为首家参评单位顺利通过中国信息通信研究院评估，并且达到“引领级”水平。

2023 年 9 月，公司“自主可控安全防护监管关键技术研发与示范项目”获评山东电子学会科学技术奖二等奖。

2023 年 10 月，由工业和信息化部网络安全产业发展中心（工业和信息化部信息中心）、山东省工业和信息化厅、山东省密码管理局共同指导的“2023 软件产业生态大会暨信息技术应用创新大会”顺利召开。公司申报的“基于大数据技术的互联网保密监测预警解决方案”以及“基于插件式的云密码服务应用解决方案”均成功入选“2023 年山东省信创典型应用案例及优秀解决方案”。两个方案在随后工业和信息化部网络安全产业发展中心（工业和信息化部信息中心）协同生态环境部信息中心等行业用户主管单位主办的 2023 年（第五届）信息技术应用创新解决方案征集中获评“典型解决方案”。

2023 年 11 月，上海市商用密码行业协会换届暨第二届第一次会员大会在上海举行。公司申报的《基于零信任的“插件式”商用密码应用方案》获颁 2023 上海市优秀密码应用解决方案一等奖案例。

2023 年 11 月，由工业和信息化部电子第五研究所、中国通信企业协会共同主办第二届中国赛宝信息技术应用创新优秀解决方案征集活动在数字化转型推动高质量发展大会上举行颁奖仪式，公司申报的《网络运行综合管理平台解决方案》荣获应用创新示范方向三等奖，在众多方案中脱颖而出。

2023 年 11 月，公司“工业互联网数据安全监测追溯与综合管理平台示范应用”获评济南市工业和信息化局评选的“2023 年济南市工业互联网应用示范项目名单”。

2023 年 11 月，公司专题报告《数据安全标识技术发展研究及政策建议》入选中国网络安全产业联盟（CCIA）主办的《网络安全技术和产业动态》专报并在总第 41 期刊发，公司技术研究和创新能力再获权威机构关注和认可。

2023 年 12 月，在 ISC2023 数字安全创新能力百强评选中，公司申报的《网络运行综合管理平台解决方案》获得“ISC2023 数字安全创新能力百强-信创安全”荣誉称号。

2023 年 12 月，以“品势向新 数智赋能”为主题的 2023 年山东知名品牌年会上，公司品牌强度在“其他服务行业”中位列第一，公司自主研发的产品“中孚信息网络安全监管平台”被认定为“山东知名品牌”。

2024 年 1 月，由网络安全产业资讯媒体安全 419 主办的《年度策划》2023 年度优秀解决方案评选结果正式出炉，中孚信息「XX 烟草数据安全全生命周期管控体系建设方案」被评为“2023 年工业制造行业优秀解决方案”，再次彰显领先的网络安全技术与服务硬实力。

经过二十年的发展，中孚信息始终坚持自主创新，研发了主要面向党政机关、央国企、特殊行业的安全产品，部分产品在行业内处于领先地位。作为国内领先的网络安全产品及整体解决方案提供商，中孚信息持续深耕安全保密二十余年，凭借安全产品方案的丰富性和数据安全发展技术的创新性，与数据安全专业委员会携手共建数据安全产业发展良性生态。

未来，中孚信息将会依托自身技术、服务经验的积累，坚持探索最前沿攻防技术发展趋势和创新应用，不断加速科技成果落地转化，促进产业链上下游协同，为形成更为开放共赢的网络安全生态圈，贡献应有的一份力量。

6、公司行业地位

作为网络安全领域重点企业，凭借多年技术积累与市场表现，公司行业地位得到了不断提升。



2023年1月，由《信创产业》主导的2022年度信创产业实干者年终大盘点结果公布，公司成功入围“2022信创产业实干者全景图”，并获评“2022信创产业实干者企业”。

2023年1月，在第二届数据安全治理峰会上，中国信息通信研究院《数据安全产品与服务图谱2.0》正式发布。公司凭借在数据安全领域的技术积淀与多维产品，全面入选“数据资产识别、数据风险检测、数据安全防护、数据安全监测、数据流通共享安全、数据安全综合产品以及数据安全服务”所有一级安全板块。覆盖“数据分类分级、数据安全合规检测、数据加密、数据防泄漏、数据库审计、隐私计算、运营管理、数据分级分类（安服）”共计八个细分领域。

2023年1月，公司获得由国家信息安全漏洞库（CNNVD）颁发的“CNNVD漏洞信息共享合作单位”证书。

2023年1月，山东省工业和信息化厅公布《2022年度省级大数据“三优两重”项目名单》，公司凭借在创新、研发及案例应用等领域的优势入选重点大数据企业。

2023年1月，山东省大数据协会、山东省数据和信息技术应用创新协会发布了“2022年度山东省大数据企业50强”企业名单，公司凭借在大数据行业内领先的研发创新能力、产品开发实力及市场认可度再次获得省级荣誉。

2023年2月，深圳市网络与信息安全行业协会正式发布《2023年网络与信息安全行业全景图》，公司强势覆盖9大类技术板块，共计55项细分领域，全面证明了公司加速推进从“保密安全”到“数字安全”的战略转型成果。

2023年2月，山东省网信办、山东省发改委、山东省大数据局、山东省国家保密局、山东省密码局作为指导单位，由山东省信息协会主办的2022年度山东省网络安全与信息化高端论坛在济南成功举行。此次论坛中，公司斩获“2022年度最具影响力企业奖”。

2023年4月，公司上榜由国内网络安全权威机构安全牛发布的《中国网络安全行业全景图（第十版）》，入选十余个一级安全分类，共涉及27个细分领域，实现业务多元化覆盖。

2023年4月，由工业和信息化部网络安全产业发展中心（工业和信息化部信息中心）联合北京市丰台区人民政府共同举办的2023商用密码技术应用创新发展大会在北京成功召开。公司作为网络安全技术与产业发展工信部重点实验室商用密码应用工作组成员单位接受授牌。

2023年4月，中共山东省委网络安全和信息化委员会办公室、山东省通信管理局、国家计算机网络应急技术处理中心山东分中心授予公司全资子公司中孚安全“山东网络安全应急支撑单位”称号。

2023年4月，公司通过CNNVD技术支撑单位的考察，荣获“国家信息安全漏洞库（CNNVD）技术支撑单位等级证书（三级）”，正式成为CNNVD技术支撑单位。

2023年6月，由中国信息通信研究院、中国通信标准化协会主办，中国通信标准化协会云计算标准和开源推进委员

会承办，数字政府建设赋能计划支持的“2023 数字政府高质量发展论坛”上，发布《2023 数字政府产业图谱》等系列重磅成果，公司凭借在数字政府安全领域的深耕与探索，成功入选安全领域代表企业。



2023 年 6 月，中国网络安全产业联盟（CCIA）发布《2023 年中国网络安全市场与企业竞争力分析》报告，揭晓“2022 年中国网安产业竞争力 50 强”榜单。公司作为网络安全重点企业，连续四年入围，是公司技术实力、市场竞争力及品牌影响力等方面优势的综合展现。

2023 年 6 月，第三届数字安全大会上，基于行业最佳实践的《主责数据保护与流动安全监管框架》正式发布。该框架在中国信息协会安全专业委员会指导下，中孚信息研究院与 PCSA 安全研究院、联盟成员，联合行业用户和产业各方，共同开展行业研究，深刻总结提炼十三五期间和十四五众多行业数据安全治理、规划、建设、运营的落地实践，共同提出一个基于行业最佳实践的《主责数据保护与流动安全监管框架》。

2023 年 7 月，公司全资子公司中孚安全通过 CAPPVD 漏洞库技术支撑单位的考察，荣获“工业和信息化部移动互联网 APP 产品安全漏洞专业库技术支撑单位”证书，正式成为 CAPPVD 技术支撑单位。

2023 年 7 月，在工业和信息化部网络安全管理局组织指导下，国家工业信息安全发展研究中心表彰了一批在信创领域、信息安全领域具有技术实力和社会责任感优秀技术队伍，公示“信创政务产品安全漏洞专业库（CITIVD）”技术支撑单位名单，公司全资子公司中孚安全成功入选。

2023 年 7 月，由国家网络安全产业园区（通州园）和嘶吼安全产业研究院联合撰写的《时维鹰扬·履践致远：数据安全细分市场调研报告 2023》正式发布，同时发布了数据安全产业图谱。公司入围数据防泄漏、数据加密、数字水印及态势感知平台等 8 个细分领域，公司领先的研发实力和产品创新能力再一次获得行业及市场认可。

2023 年 10 月，Virus Bulletin 2023 在英国伦敦顺利落幕，这场拥有 30 多年历史的国际技术盛会为来自世界各地的威胁分析研究人员提供讨论当今安全领域中最新威胁分析及产品的平台。公司元亨实验室作为演讲嘉宾参加 VB 会议，分享了题为《How To Develop MoleRats Defensive Strategies: Hunt, Counterattack, and Adversary Simulation》的演讲，介绍了我们在处理巴以地缘政治冲突中活跃的高级持久性威胁（APT）方面的经验，再一次向全球安全界同仁展示了公司在高级威胁领域的卓越能力和服务水准。

2023 年 10 月，山东省网络安全和信息化工作会议在济南召开。此次会议中公司获得“山东省网络安全和信息化工作先进集体”称号。

2023 年 11 月，济南市民营经济发展局、济南市工商业联合会集中授牌，公司获评“济南民营企业科技创新 50 强”荣誉称号。

2023 年 11 月，在 Apache 软件基金会发布的漏洞信息中，修复了由中孚信息元亨实验室报告的漏洞，该漏洞编号为

CVE-2023-49620，涉及产品 apache DolphinScheduler。Apache 软件基金会官方发布声明，对中孚信息元亨实验室表示感谢。

2023 年 12 月，公司上榜由国内网络安全权威机构安全牛发布的《中国网络安全企业 100 强》（第十一版），获得中国网络安全企业 100 强第 11 名及信创能力十强称号。

2023 年 12 月，STIF2023 第四届国际科创节暨 DSC2023 国际数字服务大会上，公司荣获本届科创节年度技术创新先锋奖。

2023 年 12 月，公司受邀参加中国通信标准化协会大数据技术标准推进委员会（CCSA TC601）2023 年表彰大会，并荣获“2023 年度优秀成员单位”称号。

2024 年 1 月，在“2023 年度信息化科技成果奖和网络安全与信息化工作先进单位”评选中，公司凭借在行业内的卓越实力以及数据安全领域的深厚积淀，斩获“网络安全和信息化服务优秀企业奖”，中孚信息电磁空间安全长时监测系统获得“最佳创新成果奖”、中孚信息数据安全治理体系建设解决方案获得“最佳解决方案奖”。

7、下一年度行业发展情况展望

在政策扶持、需求扩张、应用升级等多重因素驱动下，我国网络安全产业将保持高质量发展态势。

网络安全产业政策环境逐步完善。在数字经济时代的驱动下，业务场景和市场需求持续催化，随着一系列举措的陆续实施，不断优化的政策环境有望推动产业发展再上新台阶。

产业综合实力将显著增强。在电信、医疗等重点行业安全投入增加的带动下，我国网络安全产业将长期保持高速增长。此外，产业联盟、协会等生态集聚效应的不断增强，也将驱动龙头企业初步形成，人才、资金实力不断增强。

安全技术寻求发展新范式。在内外需求的双向牵引下，一方面，随着动态安全、智能安全、主动安全等技术理论的逐步成熟，具备实战优势且适应各垂直应用领域的场景化产品将不断加速落地；另一方面，为了降低用户运维成本、提升安全防御效率，安全能力的一体化以及应用部署的紧耦合、前置性，都将成为未来的发展趋势。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

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

三、核心竞争力分析

中孚信息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，使自身竞争优势得到不断巩固和加强。

1、战略驱动优势

公司成立以来持续深耕安全保密领域，积累了丰富的行业经验，制定了清晰的战略发展思路，并从市场拓展、产品技术、组织管理等多个层面制定了发展规划。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，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。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，国家陆续颁布网络安全相关法律法规和顶层规划，进一步明确了国家网络安全保障的目标与要求，公司战略方向得到了国家政策及法律法规的强力支撑。

2、企业文化优势

公司始终秉承“至诚于中，业成于孚”的核心价值观，以“保障国家网络安全，创造员工幸福家园”为企业使命，以“构建网络空间对抗能力，让数字中国更安全”为企业愿景。中孚坚持以党建促发展，强化党的引领，凝聚业务发展

强劲动力；坚守诚信文化，诚实守信、合法经营；贯彻家园文化，重视员工身心健康发展，为员工个人发展创造广阔平台；厚植家国文化，打造一流技术实力，为党和国家重要活动提供网络安全保障。多年来公司逐步构建中孚文化体系，以忠诚党的保密事业、诚信服务用户单位、成就个人职业发展、成功护航国家网络安全的中孚精神推动企业稳步发展。

3、技术研发优势

公司着力构建围绕国家秘密数据、核心重要数据和敏感数据的防护、检查评估、监测以及预警的核心技术能力，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，广泛应用于党政、央国企、特殊行业等客户群体。

面对数字化新场景带来的数据安全新需求，公司坚持从保密安全到数据安全拓展的发展战略，积极探索新的安全技术能力，以“攻防并举、攻守兼备”为原则、以“深度识别、主动防护、智能检测、运营监管”为技术路径，基于原有技术基础结合实际情况进行实时动态调整，实现持续循环优化的安全闭环，创新突破智能分类分级、态势感知、数据防泄露、UEBA 等关键技术，构建集数据资产识别分类、数据资产安全防护、数据资产风险检测、数据资产安全运营监管于一体的数据安全能力体系。

公司积极参与主管单位、产业联盟、产业协会等各种组织，深度参与国家信息技术及信息安全技术相关标准化的编制、推广和落地等工作，围绕数据安全、云安全、移动安全、电磁安全等关键技术领域开展前瞻性研究，承担了国家重点研发计划、国家保密科研项目、工信部网络安全技术应用试点示范项目、工信部信创优秀解决方案项目等国家和省部级技术攻关与应用示范项目二十余项。报告期，公司及子公司新增授权专利 77 件、新增获准登记的软件著作权 64 件，公司深度参与编制的国家标准、行业标准等各类标准已发布 37 项，包括《信息安全技术网络和终端隔离产品技术规范》《数据分类分级解决方案能力要求》《智慧城市网络安全建设和评估指南》《零信任系统技术规范》《网络安全产品通用要求》《云原生安全技术规范》《数据资产权益保护系统技术要求》《智慧营区安全体系框架》等，积极推动了网络安全行业标准化、规范化发展。

公司拥有聚焦于漏洞挖掘、前沿攻击技术研究、高级威胁研究三大方向的专业团队-元亨实验室，在 Web 安全、二进制安全、移动安全、云安全、供应链安全和威胁情报等领域均开展前瞻性技术研究并取得显著成果。报告期内公司获批“CNNVD 漏洞信息共享合作单位”“CAPPVD 技术支撑单位”“信创政务产品安全漏洞专业库（CITIVD）技术支撑单位”，技术实力得到广泛认可。

4、“产学研”合作优势

公司具有较为完善的研发机构设置、研发投入机制、创新基础设施及创新制度体系。公司打造以济南为研发总部，辐射北京、南京、武汉、成都、广州 5 大研发分基地，1 个国家企业技术认证中心的“1+5+1”产品研发体系。持续推进“产学研”合作，重点围绕国家保密学院、国家重点院校、专业院校等开展在校教育、职业教育，深化与高校、科研院所的合作，构建外部人才资源池。先后设立中科院信工所-中孚信息联合实验室、工信部-中孚信息联合实验室、国家互联网应急中心山东分中心-中孚信息、杭电研究院以及元亨实验室等，纵向围绕战略规划，横向承接装备预研类、技术突破类研究工作，构建中孚“产学研”技术研究创新体系。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，根据市场和客户需求，不断创新和打造符合客户需求的具有市场竞争力的产品与技术。同时，联合院校、科研院所、合作厂商等生态合作体系，拓长补短，突破关键技术，提升公司核心技术能力。

5、市场及渠道体系优势

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，建立了以党政、特殊行业、央国企事业部为支柱，以生态合作牵引广泛市场推广的营销体系，构建“一梁三柱”市场营销体系架构及资源配置模型。

6、专业技术支撑保障优势

公司重视用户服务，构建以交付支撑、安全服务为核心的专业技术支撑团队，保障服务质量。不断提升交付、服务支撑能力，以客户为中心，深入理解用户业务场景，通过产品化和生态合作，提供完整解决方案，灵活应对客户需求和业务场景变化，实现“客户价值最大化”。

四、主营业务分析

1、概述

公司以保障国家网络安全为目标，按照等级保护、分级保护、数据安全、密码安全、工作秘密、商业秘密等相关法律法规和标准要求，以合规防护为基础、实战对抗为导向，积极做深、谨慎做宽，持续推进公司从“保密安全”到“数据安全”的战略拓展，着力构建保密安全业务持续发展、数据安全方向有效突破的新局面。

（一）公司主要产品及解决方案

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。同时，为满足用户安全需求、为用户持续创造价值，公司基于用户典型应用场景，围绕基于信创安全防护、安全监测预警、基于零信任的数据安全三大业务主线，打造面向党政、央国企、特殊行业用户的场景化解决方案，推动公司业务由产品销售向平台化、体系化解决方案营销模式演进，持续提升公司市场挖掘能力、业务布局能力，构建以产品及解决方案驱动公司业务发展和客户价值提升的良好局面。

1、主要产品体系

（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、打印刻录审计、网络控制与传输等方面打造了完整的产品体系。



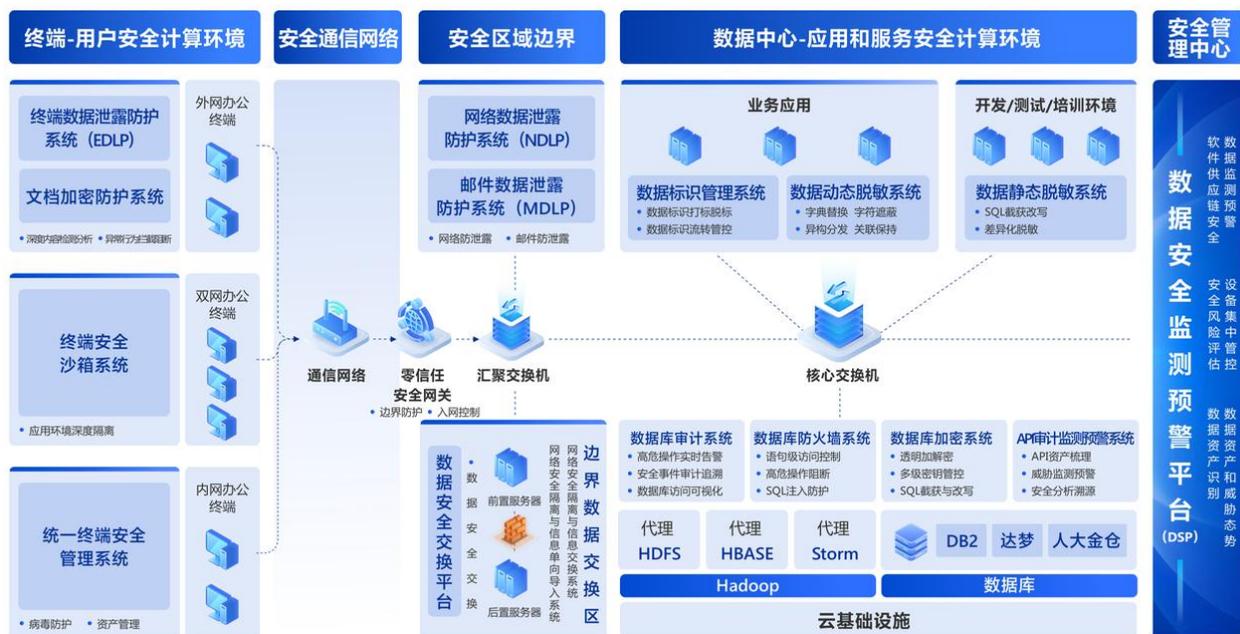
公司主机与网络安全主要产品简介：

主机与网络安全产品	
主要产品名称	产品简介
安全保密套件管理系统	系统通过整合终端安全技术和模块，对终端提供有效的、持续的安全防护。
计算机及移动存储介质保密管理系统（三合一）	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问题。
服务器安全授权管理系统	实现对信创服务器的安全授权和统一集中管理，对专用服务器从登录控制、专用存储介质管理、端口控制、磁盘控制等方面进行全面的保护和管理，满足管理员远程控制需求，有效提高专用服务器使用的安全性，降低设备维护的复杂度。
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。
服务器审计系统	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。
网络运维管理系统	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。
网络安全隔离与信息交换系统	采用自主研发的双通道隔离交换模块，实现在网络之间双向“摆渡”数据，解决了用户在不同网络之间双向数据交换的需求，同时利用病毒检查、内容安全检查、标志检查等策略保证数据在不同网络之间安全受控传输，使不同网络之间的业务可以高速、可靠、安全的进行数据交换。
数据安全交换平台	配合网络安全隔离与信息单向导入系统或者网闸设备，实现跨边界数据交换。该产品可极大拓展跨网数据交换能力，实现文件交换、数据库交换、接口服务交换、应用协议代理、音视频交换五大核心交换功能。解决多类型业务数据及海量数据共享交换难的问题，满足各领域客户对安全性、合规性、可靠性、高性能、兼容性和强审计的要求。
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。
入侵检测系统	系统能够实时高效发现网络中的异常流量，精准识别网络流量中的攻击行为，具备强大的攻击特征库，集成了海量的威胁情报库，实现对网络的实时监控，保护用户网络安全。
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。
统一终端安全管理系统	通过持续监控终端活动行为，检测安全风险，提供终端资质管理、网络准入、终端审计、安全管控、补丁管理、应用市场、统一策略管理等功能，对终端进行综合性安全防护。

（2）数据安全产品

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。



数据安全主要产品简介:

数据安全产品	
主要产品名称	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。
文档加密防护系统	以透明加解密技术为核心，应用国密算法对电子文件进行加密防护，根据权限策略对用户及群组进行授权和权限管控，结合细粒度的文件审计功能，使数据防泄密工作做到防范于未然。
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，从而实现对电子文档数据资产的细粒度、全方位的安全保护。
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溯的安全管理目标。
终端/网络/邮件数据泄露防护系统 (EDLP/NDLP/MDLP)	基于内容识别、敏感数据发现技术，监控终端用户文件操作行为，解析网络流量，提供事前预警、事中保护、事后追溯的技术手段，防止端、网、云等场景下的数据泄露和扩散。
终端安全沙箱系统	采用密码技术在移动终端/PC 终端打造安全可信的隔离环境，实现个人生活区及工作区的隔离。提供周密的安全认证机制、访问控制机制，防止非法用户、未授权用户进入受保护的工作区，保证业务系统中重要数据处理安全。
数据库防火墙	基于数据库协议分析与控制技术，实现数据库的访问行为控制、高危操作拦截、可疑行为审计，系统提供智能学习、内置规则、自定义规则等防护机制，实现对风险行为的拦截、主动预防和实时审计。
数据库加密系统	基于透明加解密技术实现敏感数据加密存储，通过细粒度访问控制、多级密钥保护和密钥周期轮换技术，实现数据库表级别和字段级别的精准防护，有效防止敏感数据泄露。
数据库审计系统	基于数据库协议解析技术，通过动态基线保护、访问与反馈双向审计、中间件关联审计、非法操作阻断等技术防止越权使用、权限滥用、权限盗用等安全威胁，满足各类法规对数据库审计的要求。
数据脱敏系统	基于数据去标识化技术，通过数据抑制、置空、随机、仿真和加密等多种脱敏方式满足生产环境、测试开发环境等场景敏感数据保护，同时促进数据开发和利用。
API 审计监测预警系统	以 API 资产为核心，通过对 API 资产的发现、检测、防护、响应，帮助组织梳理 API 资产，

	发现潜在的安全风险和异常行为，及时监测和应对 API 安全威胁，保护 API 资源的安全性，并提供实时预警和安全报告。
数据标识管理系统	系统提供文件的数据标识生成、脱标功能，通过基于面向切面的数据安全技术为应用系统提供透明的数据标识识别及流转管控能力，实现轻量化的数据安全访问控制和追踪溯源。
数据资产识别与安全风险评估系统	系统参照《网络数据安全风险评估实施指引》，根据国家、行业相关标准规范为用户提供数据资产梳理和分类分级服务，从安全管理、数据处理活动、数据安全技术、个人信息保护等方面对数据安全风险进行评估，指导数据安全防护建设。
软件供应链安全治理系统	系统具备软件成份分析、软件验收、上线检查、运行监管等功能，确保所用软件产品和服务不带有恶意代码、安全漏洞，不侵犯用户的隐私和危害数据安全。
数据安全监测预警平台	针对敏感、重要数据全生命周期进行安全风险监测，可接入数据库审计、数据加密、数据脱敏、数据防泄漏等防护组件，统一管理策略，掌握数据安全风险并快速响应处置，实现数据可见、可控、可管，构建体系化的数据安全防护能力，为业务的稳定、可靠运行提供保障。
数据安全态势感知系统	以数据安全全生命周期管理为核心，通过多维度量化指标，精准描述数据安全的实时风险及整体状况；利用海量数据分析引擎及模型实现对数据风险的主动发现、精准定位、智能研判、快速处置、严格审计，完成对数据安全保护工作的闭环处置流程。

(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。



安全监管平台主要产品简介：

安全监管平台	
主要产品名称	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。
政务应用安全监测系统	系统依托政务服务平台，汇聚多种政务应用数据，精准锁定及管控敏感信息在政务应用中的发布、存储、处理、传输等行为，实现政务应用数据可接入、可分析、可监测，消除政务平台泄露敏感信息风险隐患。

互联网站内容监控系统	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，帮助各级网络安全行政管理部门对辖区门户网站进行有效的安全检查与监控，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。
威胁情报平台	系统专注于高精度情报，为客户提供高性能、高可用、可扩展的威胁情报查询分析能力和威胁情报共享能力。
木马脱离调度系统	系统对含有恶意程序的有害文件进行去木马操作，将有害文件隔离，确保恶意程序不扩散。
追影攻击分析系统	统融合大数据、海量高质量威胁情报和专家知识库，有效检出 APT 攻击、窃密木马等高危恶意攻击行为，做到“让安全可看见”。
互联网失泄密智能分析平台	系统运用大数据分析、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，实现对互联网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。
网络安全管理与运行监管平台	为用户提供资产在线动态监管、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。
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。
保密综合态势感知平台	系统运用深度融合监测和检查相关数据，打通数据壁垒、全面深化数据分析、提升智能辅助决策和协同作战能力。打造安全监测预警、应急响应和追踪溯源于一体的综合态势感知平台。

(4) 检查检测产品

公司检查检测产品围绕主机安全、数据库安全、邮件安全、移动终端安全、云存储安全，通过构建网络化部署、自动化检查、实时化检测、便捷化整改、智能化分析于一体的检查检测系统，实现实时发现违规行为，有效提高安全能力。



检查检测主要产品简介:

检查检测产品	
主要产品名称	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、失泄密隐患和安全漏洞，做到有效防止失泄密事件发生，保障国家秘密的安全。
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。
电子邮件内容保密检查系统	系统实现对个人邮箱、个人邮件客户端及单位邮件服务器中存储的电子邮件的邮件头、正文、附件敏感性检查，及时发现违规传递行为和安全隐患，确保敏感信息数据安全。
移动终端保密检查系统	系统集成高效反病毒引擎及丰富病毒库，同时针对移动终端文件、图片、应用等进行检查，及时发现敏感信息、木马病毒应用，实现对移动终端的全面化、高效化检查。
云存储内容保密检查系统	系统通过适配各云存储官方 SDK，利用数据抽取、数据分析等技术，结合完整的数据与合规策略模型，实现对单位公有云及私有云存储中存储的文档、图片、压缩包等数据进行自动化敏感内容检查，及时发现违规存储行为和安全隐患，确保敏感信息数据安全。
敏感信息实时监管系统	将定期、不定期安全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。
网络测评管理系统	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。



密码应用主要产品简介:

密码应用产品	
主要产品名称	产品简介
密码服务管理平台	密码服务管理平台是一套具备密码服务按需配置、密钥集中管理、统一提供服务接口、统一设备管理能力以及密码安全态势感知能力的密码服务、管理、监控一体化平台。能够提供合规的一站式密码改造方案，兼容多种密码硬件，屏蔽底层复杂逻辑，简化应用系统改造难度，支撑密码测评改造快速落地。按需提供弹性可扩展的云密码资源池，提高设备利用率，满足未来动态扩展性需求。
服务器密码机	中孚 HSS 服务器密码机是自主研发的密码安全模块，适用于高速运算的密码安全应用场合，满足应用系统数据的签名、验证、加密、解密要求。保证传输信息的机密性、完整性、有效性。可作为数字证书管理、密钥管理、身份管理、接入认证、数据安全交换、数据存储加密、数字

	内容保护等系统的基础核心密码设备，支持 SM2/SM3/SM4 等国产密码算法和 RSA2048 等通用安全密码算法，可广泛应用于金融、政务、能源、工业控制、基础通信等行业。
云服务器密码机	云服务器密码机为适应云应用场景的密码资源服务平台，采用虚拟化技术，将整机系统划分成多个相互独立的虚拟密码管理运算单元，可以同时为云环境下多个租户的应用系统提供密码资源、运算资源、存储资源和基础安全支撑，满足用户对密钥安全管理和高效密码计算的需求，包括数字证书管理、密钥管理、身份管理、接入认证、数据安全交换、数据存储加密、数字内容保护、身份认证、电子签名、数据加密等。
密码卡	密码卡是包含支持 PCIe 接口和 SATA 接口的两款密码模块，具有高效密码运算能力和密钥安全管理能力，作为服务端密码应用系统核心组件，用于身份认证、通信加密、签名验证等各类应用场景。PCIe 接口密码模块的主机接口符合 PCIe2.0 工业标准，可以广泛兼容各种类型的机架式服务器和桌面服务器，SATA 接口密码设备具备符合 SATARevision3.0 标准（SATA6Gbps）的 SATADevice 接口，可以广泛应用在具备 SATAHost 接口的主机或服务器中。
智能密码钥匙	基于自主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。

2、主要解决方案

围绕国家网络安全战略，公司聚焦数据安全，按照分级保护、等级保护、关基保护等法律法规，依据网信、公安、保密、密码等监管部门的相关要求，面向党政、央企和特殊行业，构建了基于用户场景化的解决方案体系。

党政安全解决方案	
解决方案	方案简介
信创安全防护解决方案	中孚基于多年分保技术积累和测评经验，在统一基础平台上，打造了包含终端、网络、应用和数据防护为一体的安全解决方案，可实现信创平台与原有平台混合部署，实现统一管理、统一运维、统一审计，满足用户合规安全要求。
网络安全管理与运行维护解决方案	为便于机关单位实现内网资产可视化、防护实战化、分析智能化、运维规范化、体系化，本方案提供整网安全能力的统一管理、统一调度、统一处置，为用户带来所见即所得的安全价值。
商用密码应用安全性解决方案	为帮助用户通过密码测评，依据商用密码应用安全性相关法律法规，为用户提供商用密码应用咨询、国密改造、系统集成和密码测评服务，确保用户系统满足商用密码测评合规性、有效性要求。
跨网数据安全交换解决方案	为解决在内网和外网、不同涉密域之间数据便捷、高效、稳定和安全交换的问题，基于网络安全隔离交换技术打造的跨网数据安全交换解决方案，能够提供单向、双向等多应用场景数据安全交换、敏感数据内容分析、木马检测、传输控制等能力。
安全检查整改一体化解决方案	基于智能化内容分析引擎开发的安全检查整改一体化解决方案，主要为解决机关单位安全自查手段缺乏、工作繁重、整改不彻底等问题，实现泄密事件的事前预警、事中发现和事后溯源，满足机关单位日常安全自查和检查工作需求。
安全监测预警解决方案	围绕安全主管部门的监管需要，基于“统一防护、统一监管、统一运维、统一处置”理念设计的安全监管整体解决方案，能够实现对互联网、内网和电磁空间的全域全维检查监管，为用户提供便捷、易用的综合性智能分析处置平台，有效提升检查预警能力，实现“一屏观天下、一网控全局”的目标。
测评管理和风险评估解决方案	为实现测评工作规范化，减轻测评工作量，提升现场测评能力，打造的测评管理和风险评估解决方案，能够为测评部门提供测评任务流程化管理、现场测评数据自动化采集、测评报告智能化生成，可有效提升测评工作效率。机关单位版可为机关单位提供预测评、风险自评估能力。
电子文件全生命周期安全解决方案	以电子文档的安全易用为核心，站在用户的文件起草、文件定密、文件流转、文件使用、文件输出、文件溯源业务场景，基于文件标识技术，围绕电子文件全生命周期安全管理，利用丰富的多样化接口与应用系统无缝对接，融合密点识别、安全防护、检查监测、文件管控全系列安全产品和生态系统，实现电子文档资产清晰、集中存储、轨迹可溯、生态支撑的目标。
电磁空间检测解决方案	实现重要场所、公务车辆、临时会场等多业务场景下的电磁空间异常无线信号

	的发现识别，快速识别各类环境下的窃听、窃照、GPS 跟踪设备，并实现对异常信号的快速定位功能。
工作秘密信息防护解决方案	依据《工作秘密信息防护指南（试行）》要求，打造覆盖端管边云脑的工作秘密安全技术防护体系，强化终端信息防护、数据传输防护、应用系统防护、数据隔离交换、数据存储与备份及安全监测 6 项防护技术，确保机关、单位工作秘密处理活动的合规开展，逐步实现对工作秘密的细粒度管控。
央企安全解决方案	
解决方案	方案简介
基于零信任的数据安全解决方案	针对全数据资产（结构化数据和非结构化数据）安全防护，融合沙箱技术与零信任理念，以密码为基石，关键业务安全为核心，全数据安全为目标，风险管理为导向，内容、行为分析为抓手，分析识别窃密、泄密、勒索三类主要安全风险，依托安全大脑，打造云、管、端、边全面防御架构，保障数据流转过程中处理、存储、传输、共享交换、服务运维等五类场景安全。
敏感信息泄漏风险预警解决方案	面向中央企业，基于多种敏感信息分析模型，通过一站式的检查方式，实现对计算机终端、数据库、云存储、移动端、电子邮件检查的全覆盖，实现检查工作态势分析，及时发现敏感数据，杜绝泄密隐患，为主管部门安全监督检查工作提供决策依据。
电网行业数据安全态势感知解决方案	数据安全防护和态势感知以数据资产动态管理、智能高效风险监控、数据安全事件响应与溯源、全生命周期策略管理为核心，以可视化作为特色，以可靠服务保障，逐步达到数据资产看得见、说得清、管的住、强审计、深溯源的目标。
中央企业商业秘密安全保护解决方案	面向中央企业，以商业秘密数据全生命周期管控为核心，全面支撑商业秘密管理、监督、检查、技术防护及培训教育等工作，提升中央企业商业秘密安全防护能力。
央企安全管理业务数字化解决方案	覆盖央企集团的互联网、内网，在合规的基础上，帮助用户央企用户实现安全管理工作体系化、数字化、便捷化的目标，切实提升集团安全风险预警和应急处置的能力，推动集团单位安全管理工作转型升级。
终端跨域安全办公解决方案	在互联网和工作网逻辑隔离要求前提下，解决办公终端安全访问互联网问题，提升工作人员上网办公与数据共享操作体验，防范工作秘密敏感数据泄露
数据安全治理解决方案	通过对动静数据资产存储、流转信息的采集分析、权益声明、分类分级，实现对数据资产底账的动态管理，识别重要资产、僵尸资产、幽灵资产、数据流向、数据热度等，为数据所有者提供数据资产权益保护支持。
特殊行业安全解决方案	
解决方案	方案简介
特殊行业综合安全防护解决方案	针对新时期特殊行业网络安全面临的新形势、新挑战，基于国产计算机软硬件平台，针对各单位重要计算机、移动存储载体、重要文件等管理对象的新一代安全管理系统。
特殊行业网络安全监管解决方案	针对特殊行业互联网敏感信息的监测、预警、防护和应急处置的综合需求，打造全网重要信息抓取、数据高效解析、违规事件快速处置等能力，构建网络安全监测预警体系，实现“一屏观态势、一网控全局”。
安全服务解决方案	
针对当前行业发展趋势与客户安全需求的演变，构建“安全运营、安全咨询、应急响应、安全测试”梯次递进的安全服务体系，打造面向攻防实战、以对抗能力为核心的服务体系，为重要客户、重要信息系统提供系列安全服务、并持续提升服务质量与价值，为客户网络提供全方位的安全保障。	
安全教育解决方案	
为客户提供线上安全可靠、内容详实的安全与保密宣教平台，提供多种形式的前台学习资源，包括手机 App、微信小程序、PC 网页等，后台管理提供资源管理、考试问卷、综合分析等。依据不同建设需求可以私有化部署和 SAAS 化服务。中孚提供平台及资源、内容的运营服务，配合线上线下活动的运维支撑。	

（二）主要业务发展情况

报告期内，国内经济运行企稳回升，行业政策逐步落地，影响公司业绩下滑的不利因素得到有效缓解。公司把握市场机遇，持续优化业务布局，积极推动各项业务有序开展，主营业务呈现明显的恢复态势。

2023 年实现营业收入 91,858.40 万元，同比上升 42.59%。同时，公司加强内部管理，优化人员结构，提升组织效

率，期间费用得到有效管控，利润大幅减亏。报告期内，公司归属上市公司股东的净利润-18,629.88 万元，同比减亏 58.31%。

1、主营业务收入列示

单位：元

一级分类	二级分类	2023 年度		2022 年度		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	201,092,318.03	81.34%	154,625,552.98	80.45%	30.05%	0.89%
	数据安全产品	24,496,421.03	64.78%	27,699,771.55	57.28%	-11.56%	7.50%
	安全监管平台	67,536,618.59	76.76%	52,200,966.80	71.53%	29.38%	5.23%
	检查检测产品	126,434,539.08	93.28%	114,689,386.03	98.45%	10.24%	-5.17%
	小计	419,559,896.73	83.23%	349,215,677.36	83.19%	20.14%	0.04%
密码应用产品	密码应用产品	4,450,621.15	22.13%	5,154,947.02	31.57%	-13.66%	-9.44%
信息安全服务	信息安全服务	368,727,416.76	29.46%	215,035,507.00	33.90%	71.47%	-4.44%
其他产品和服务	其他产品和服务	123,744,798.11	34.23%	71,858,284.94	37.24%	72.21%	-3.01%
合计		916,482,732.75	54.68%	641,264,416.32	61.10%	42.92%	-6.42%

报告期内，除数据安全产品和密码应用产品略有下降外，各类产品收入较上年均有所增长。自主产品呈现稳定增长趋势，信息安全服务收入增速较快。其中，信息安全服务通过集成项目形式向客户交付完整解决方案，主要涉及安全监管、安全服务等业务。公司结合政策标准的新要求，报告期内在该类业务领域积极布局，拓展市场，打造具有较强战略标杆意义的项目，为公司后续业务的拓展奠定坚实基础。

2、市场拓展情况

单位：元

客户所在行业分类	2023 年度		2022 年度		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	580,043,774.57	63.29%	446,270,867.03	69.59%	29.98%	-6.30%
信息技术行业	35,560,551.24	3.88%	35,677,264.22	5.56%	-0.33%	-1.68%
特殊行业	137,948,031.76	15.05%	48,331,200.24	7.54%	185.42%	7.51%
央企集团	129,048,344.90	14.08%	90,707,037.98	14.15%	42.27%	-0.07%
其他	33,882,030.28	3.70%	20,278,046.85	3.16%	67.09%	0.54%
主营业务合计	916,482,732.75	100.00%	641,264,416.32	100.00%	42.92%	0.00%

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国防等行业客户。

报告期内，党政、央企、特殊行业等领域客户需求逐步恢复，收入均呈现增长态势。公司将以现有业务为基础，持续深化行业业务布局，逐步优化各领域客户业务收入结构，支撑公司总体业务收入的持续增长。

3、重要财务指标分析

报告期内，归属于上市公司股东的净利润-186,298,752.61 元，同比减亏 58.31%。公司在保障技术和产品研发紧跟行业发展趋势和客户需求的基础上，进一步提升研发效率；聚焦业务拓展方向，通过建立合规、高效的信息化流程管理体系，人员规模及各项费用均得到阶段性合理管控，归属于上市公司股东的净利润亏损收窄。

（三）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的产品和服务满足客户安全需求，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

公司使用行业标准、成熟的产品管理模式，组织产品从需求到预研、开发、测试、生产、销售和使用的全生命周期过程，明确研、产、销、服部门在产品管理中的生产责任，输出符合市场预期、满足客户需求、拥有核心竞争力的高品质产品。

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电子元器件、PCB 及 PCBA、结构及配件、整机、印刷包装材料等。公司所采购的原材料生产厂商众多，市场竞争充分。公司营销管理部门和供应链管理部门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。通过市场寻源、技术认证、品质认证、商务认证、现场审核、综合评估等方式，公司将合适的原材料供应商引入合格供应商名录，对已在合格供应商名录中的企业会进行跟踪评价和例行审核，根据评价和审核结果对供应商进行相应的激励、处罚、辅导或淘汰。

3、生产模式

公司生产采取自主生产与外协加工相结合的模式。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。通过直销方式，更好的满足其在技术、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；通过经销方式，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。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	918,584,003.86	100%	644,205,476.86	100%	42.59%
分行业					
网络安全行业	916,482,732.75	99.77%	641,264,416.32	99.54%	42.92%
其他业务	2,101,271.11	0.23%	2,941,060.54	0.46%	-28.55%
分产品					
网络安全产品	419,559,896.73	45.67%	349,215,677.36	54.21%	20.14%
密码应用产品	4,450,621.15	0.48%	5,154,947.02	0.80%	-13.66%
信息安全服务	368,727,416.76	40.14%	215,035,507.00	33.38%	71.47%
其他产品和服务	123,744,798.11	13.47%	71,858,284.94	11.15%	72.21%
其他业务	2,101,271.11	0.23%	2,941,060.54	0.46%	-28.55%

分地区					
东北	40,865,521.97	4.45%	25,525,365.37	3.96%	60.10%
华北	204,682,142.34	22.28%	151,159,067.13	23.46%	35.41%
华东	342,184,325.81	37.25%	232,287,056.97	36.06%	47.31%
华南	75,528,836.29	8.22%	74,978,258.43	11.64%	0.73%
华中	56,689,306.64	6.17%	57,026,645.42	8.85%	-0.59%
西北	98,654,562.50	10.74%	54,809,104.61	8.51%	80.00%
西南	99,979,308.31	10.88%	48,419,978.93	7.52%	106.48%
分销售模式					
经销商	364,576,765.22	39.69%	309,847,127.24	48.10%	17.66%
直销商	554,007,238.64	60.31%	334,358,349.62	51.90%	65.69%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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

相关产品（服务）所处产业链位置、营运及盈利模式

公司专业从事信息安全技术与产品研发，为客户提供网络安全产品及整体解决方案。公司上游主要为服务器、交换机等硬件设备制造业供应商，下游客户主要为党政、央企及特殊行业等客户。

公司联合国产 CPU、操作系统、数据库、中间件、虚拟化、网络、应用系统等上中下游企业和相关单位，形成技术研发、产品协同、测试验证、试点示范等方面的融合、创新、交流平台，构筑协同创新的产业创新链，推进面向关键应用领域的联合解决方案研究、测试、整合、试点部署直至最终推广应用，推动提升相关重点行业领域信息系统自主可控水平。

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

报告期内产品销售情况

报告期内，公司网络安全产品收入占营业收入 45.67%，主要客户为党政、央企及特殊行业等。

经销商代销

适用 不适用

产品核心技术的变化、革新情况

一、主机与网络安全产品

新增产品“中孚安全保密套件管理系统 V1.0”，推出面向 AK 通用的终端安全防护解决方案。

网络安全方向，所有产品完成基于国密的安全加密改造，全面提升产品安全能力。在安全实验室、多源知识情报持续赋能下，高级威胁检测、异常行为发现能力进一步提高。通过终端探针、网络虚拟化、流量编排等多种技术相结合，实现了云场景网络流量分析方案。网络隔离类产品基于 PCIE 光单向传输卡技术，实现 20Gbps 性能突破；稳步提升 SIP、RTSP、RTP 等多种音视频协议的传输稳定性；采用多流多区块的并行传输模式，有效提升 TB 级超大文件跨网传输性能。

建立了一套网络边界产品基础平台，平台集成 DPI、资产发现、行为分析、网络质量分析等多种核心引擎，大幅提升了同类产品的研发效率。

二、数据安全产品

发布了“中孚 API 审计监测预警系统”，该产品集“资产识别梳理、风险监测预警、敏感数据识别和流转监测、行为审计、安全防护”等功能于一体，针对云环境下数据共享交换、流转交易面临的各种数据安全问题，建立一套完整的安全防护管控体系，在数字经济时代为客户的安全保驾护航。系统使用数据指纹和资产指纹对资产和流转数据进行识别标识，使用深度学习技术进行安全基线的学习创建、风险的智能感知处置；同时，针对接口数据的二次封装发布、数据缓慢隐匿泄露、账号混用滥用等难以检测的风险开发出专有的风险检测模型，使此类风险的查全率和查准率达到领先水平，解决了 API 安全的痛点问题。

发布了“中孚终端安全沙箱系统”，该产品具备网络隔离、运行环境隔离、水印溯源等功能，在移动终端/PC 终端创建安全的隔离区，对组织内敏感数据资产进行隔离防护，确保个人隐私数据、商业数据以及政务信息的使用合规与安全。系统采用内核重定向、虚拟磁盘加密、双缓存隔离、双桌面隔离等技术构建安全工作空间，在不改变用户使用习惯、不影响业务持续性的前提下，对组织的核心数据资产进行强制保护，防范恶意程序、非授权软件对核心数据的非法访问，为用户提供更安全、更智能、更稳定的新一代数据泄露防护解决方案。

三、安全监管平台

发布了网络安全监测预警平台 V1.0，该平台集“保密、安全、运维”于一体，推动用户单位建设一体化安全运行管控体系，致力于保障网络通畅，监测网络威胁，确保网络合规，防范失泄密风险。同时进一步发挥一体化优势，打通数据壁垒，关联实现更广泛的业务场景需求，从整体上掌握网络运行态势。平台聚焦核心安全，基于 AI 智能引擎，综合运用多源异构数据汇聚、大数据关联分析、用户行为分析（UEBA）等技术，为保障网络的安全稳定高效运行提供技术支撑。产品汇聚各类操作日志、运行日志、安全数据和网络流量进行综合分析，在安全运行数据可视化、网络运维保障、安全监测预警、事件处置与应急响应、安全运行管控、全网安全态势感知等方面提供功能，进一步提高用户单位的安全保密风险管控水平和治理能力。

电磁安全方面，公司完成了重要场所移动通信终端（2G、3G、4G、5G）快速发现、识别、定位相关技术和算法研究及产品研制。通过高精度时间同步的移动终端监测技术，解决了 TDD 模式下的上下行信号混合分离的技术难点，有效识别出移动终端的上行信号，以实现室内移动通信终端的识别、定位。持续投入对移动通信协议分析技术的研究，利用多通道 5G 信号接收技术，自研检测算法，有效识别手机品牌及特征，实现重要场所内移动通信终端的精准管控。

四、检查检测产品

发布了中孚密保卫士系统新版本，将终端保密检查与敏感信息实时监控进行深度融合，以网络化的部署模式，对计算机终端进行检查、监管和防护。采用标密格式识别、OCR 光学识别、行为管控引擎、文件过滤驱动、终端音视频解析等技术，提供终端保密检查、敏感文件实时监控、文件轻量化清除、网络攻击告警核心功能。通过对单位内部敏感数据存储、处理、传输过程进行全面监控，实时发现单位内部违规存储、攻击窃密风险，解决机关单位自查手段缺乏、问题发现不及时、处置不彻底等痛点问题，实现从敏感数据快速发现到安全处置的闭环管理，为保密局、单位机关、央企等行业，开展常态化保密检查、监管、处置工作提供有力抓手。

内容安全方向，借助文本标注、知识图谱、自然语言处理（NLP）技术和大语言模型（LLM）等技术，对保密监督检查过程中，采集的数据内容进行智能化分析，建立数据泄密风险分析模型，实现对保密监督检查内海量数据的自动化泄密风险检测。

相关产品因升级迭代导致产品名称发生变化

适用 不适用

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
网络安全行业	916,482,732.75	415,322,230.43	54.68%	42.92%	66.49%	-6.42%
分产品						
网络安全产品	419,559,896.73	70,348,666.13	83.23%	20.14%	19.84%	0.04%
信息安全服务	368,727,416.76	260,117,749.82	29.46%	71.47%	83.01%	-4.45%
其他产品和服务	123,744,798.11	81,390,268.63	34.23%	72.21%	80.48%	-3.01%
分地区						
华北	204,682,142.34	68,593,768.62	66.49%	35.41%	15.55%	5.76%
华东	342,184,325.81	187,901,288.64	45.09%	47.31%	88.80%	-12.07%
西北	98,654,562.50	36,587,834.34	62.91%	80.00%	97.68%	-3.32%
西南	99,979,308.31	44,059,099.56	55.93%	106.48%	218.36%	-15.49%
分销售模式						
经销商	364,576,765.22	124,312,224.55	65.90%	17.66%	55.12%	-8.23%
直销商	554,007,238.64	292,163,681.54	47.26%	65.69%	71.54%	-1.80%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
网络安全行业	销售量	元	916,482,732.75	641,264,416.32	42.92%
	生产量	元	370,216,545.38	293,915,153.59	25.96%
	库存量	元	104,777,480.25	149,883,165.30	-30.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量：系本期公司各项业务逐步恢复，业务规模增长所致。

库存量：主要系期末原材料、合同履行成本减少所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

网络安全产品	材料成本	60,011,190.04	14.41%	48,952,448.62	19.55%	22.59%
密码应用产品	材料成本	3,408,345.48	0.82%	3,336,633.69	1.33%	2.15%
信息安全服务	材料成本	258,357,108.73	62.03%	139,827,516.51	55.83%	84.77%
其他产品	材料成本	81,142,468.37	19.48%	44,766,443.31	17.87%	81.26%

说明

成本构成	2023 年		2022 年		同比增减
	金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
材料成本	402,919,112.62	96.74%	236,883,042.13	94.58%	70.09%
加工费	3,857,208.96	0.93%	2,525,108.83	1.01%	52.75%
人工成本	6,710,642.51	1.61%	8,219,540.76	3.28%	-18.36%
其他成本	2,988,942.00	0.72%	2,829,422.89	1.13%	5.64%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	112,154,609.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	33,935,292.06	3.69%
2	客户二	23,231,742.24	2.53%
3	客户三	21,363,423.01	2.33%
4	客户四	17,330,517.14	1.89%
5	客户五	16,293,634.73	1.77%
合计	--	112,154,609.18	12.21%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	53,755,360.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.97%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	13,230,088.49	3.44%
2	供应商二	10,414,566.07	2.71%
3	供应商三	10,202,835.19	2.65%
4	供应商四	10,130,106.15	2.63%
5	供应商五	9,777,764.34	2.54%
合计	--	53,755,360.24	13.97%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益的情形。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	319,986,391.41	308,091,591.84	3.86%	
管理费用	144,082,380.48	159,976,585.97	-9.94%	
财务费用	9,884,032.70	2,691,224.62	267.27%	主要系本期银行贷款利息增加所致
研发费用	259,201,507.29	403,647,920.41	-35.79%	主要系人员减少，薪酬减少所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
零信任安全解决方案	本解决方案提供一种更加灵活、更加安全的网络架构，实现政企单位核心信息资产的安全防护。	研发中	本解决方案基于零信任理念，提供集终端安全、网络安全、应用安全、设备安全、数据安全等的综合性解决方案。	推动公司零信任相关产品及解决方案在移动办公、智慧城市等多种场景下的应用。促进公司加快开展零信任关键技术探索。
数据资产安全治理解决方案	本解决方案聚焦数据安全领域的风险隐患，建设覆盖全生命周期、以数据安全态势感知平台为核心的数据安全技术防护体系。	研发中	本解决方案实现数据动态底帐管理、敏感数据识别、数据流向管理、数据资产权益保护等功能。	丰富公司在数据资产安全治理领域解决方案体系，增强公司数据安全相关产品及解决方案竞争力。
自然资源领域数据安全解决方案	本解决方案通过实现地理信息检查等功能，提供自然资源（地理信息）领域数据安全整体解决方案。	研发完成，持续升级中	本解决方案实现地理信息检查、标识管理、数据隐写、保密处理、实时监管、数据综合分析等功能。	公司开拓新的市场领域，填补国内自然资源（地理信息）领域市场空白。
面向特殊行业的保密管理检查评估产品研发项目	本项目基于“以查促改、以查促防、查纠结合”的思路，为特殊行业相关管理部	研发完成，持续升级中	本项目通过建立检查任务下达、执行、结果汇总、分析全生命周期的	提升公司检查技术能力，完善公司检查产品体系，拓展公司在特殊行业的业

	门提供保密检查数据汇总、保密风险分析和辅助决策。		保密检查管理体系，实现检查程序合规、检查标准一致、检查结果可视。	务布局。
综合态势感知分析产品研发项目	本项目建设集保密防范、保护、监测、管理于一体的智能化保密监管综合态势感知分析平台，形成覆盖保密检查、互联网、内网的综合监管体系。	研发完成，持续升级中	本项目运用大数据、人工智能等技术，建设集保密防范、保护、监测、管理于一体的智能化态势感知平台。	提升公司数据安全防护、监管能力，促进公司数据安全防护监管解决方案在行业多场景应用。
面向特殊行业的文印闭环产品研发项目	本项目通过对特殊行业相关单位打印、刻录、复印进行全过程监控与审计，解决特殊行业文印输出数据安全隐忧和输出信息泄露的问题。	研发完成，持续升级中	本项目对文印输出设备管控，管理终端计算机的打印、刻录、复印输出行为，满足内网环境下的电子文档安全输出管控与审计的需求。	提升公司终端管控技术能力，完善公司端点安全产品体系，拓展公司在特殊行业的业务布局。
信息系统安全保密风险评估产品研发项目	本项目为安全主管部门的宏观决策以及专用网络审批、管理提供基础支撑，进一步提升网络科技测评能力。	研发完成，持续升级中	本项目通过专用网络测评申请书管理、专用网络测评管理、测评机构管理、测评任务管理、信息管理和离线数据管理等功能，形成专用信息系统安全风险评估管理解决方案。	提升公司检查技术能力，完善公司检查类产品线，进一步巩固公司在保密安全领域领先地位。
电子文件安全管理产品研发项目	本项目通过对文件定密、签发、变更、解密等一系列业务流程管控，实现文件标密、成文流程可控制、使用过程有防护、事后检查有依据的全方位防护。	研发完成，持续升级中	本项目将普通电子文件标密生成密级文件，在电子文档数据中嵌入不可见的标识信息，实现对目标文档进行安全管控和溯源。	提升公司端点、数据防护技术能力，完善公司端点、数据类产品线，进一步巩固公司在保密安全领域领先地位。
数据共享交换产品研发项目	本项目确保内网与互联网的高安全隔离，保证内网数据不外泄，同时实现内网与外网、高密网与低密网之间的数据安全交换，	研发完成，持续升级中	本项目在内网、办公专网、移动专网、外部专网、互联网间进行数据交换的数据交换区域内，建设安全隔离与信息交换平台。	提升公司网络、数据防护技术能力，完善公司网络类产品线，推动公司在非密领域形成突破。
内容处理与分析技术能力建设项目	本项目持续提升端点、网络、数据相关产品，内容处理与分析技术的竞争力。	研发中	本项目以内容分析与处理为主要研发方向，提升对文件数据提取、复合文档解析、OCR 图像识别、敏感数据识别等能力。	提升公司端点、网络、数据相关产品，内容处理与分析技术的竞争力。
行为识别与管控技术能力建设项目	本项目持续提升端点、网络、大数据数据相关产品，行为识别与管控技术的竞争力。	研发中	本项目以行为识别与管控为主要研发方向，持续提升端点行为识别管控及国产系统适配能力、网络异常和攻击行为发现能力、基于大数据的用户实体行为分析能力及自动化响应能力。	提升公司端点、网络、大数据数据相关产品，行为识别与管控技术的竞争力。
数据隐写溯源技术能力建设项目	本项目持续提升数据隐写相关产品的技术竞争力。	研发完成，持续升级中	本以数据隐写溯源为主要研发方向，开发可搜索密文库，扩展多条件检索技术，构建通用的语义相似度分析能力。	提升公司数据隐写相关产品的技术竞争力。
安全云研发项目	本项目为公司安全产品打造	研发中	本项目以安全云为主要	拓展公司在云安全相关业

	可信安全云基石，助力产品在云计算领域做到智能安全管控。		研发方向，支持虚拟化标准内的功能和安全性要求，形成整体方案。补齐云桌面产品功能，提升易用性。	务的布局。
硬件类产品基础能力建设项目	本项目持续提升硬件类产品的技术竞争力。	研发中	以硬件类产品基础能力为研发方向，自研密码模块，为密码设备及密码技术提供基础硬件保障，增加产品竞争力。	提升公司硬件类产品的技术竞争力。
大数据基础能力建设项目	本项目持续提升产品大数据技术的竞争力。	研发中	本项目以大数据平台为研发方向，增强数据存储、数据管理、可观测性能力，完成数据采集、分析和预测的功能构建，形成通用的数据接入处理平台。	提升公司产品大数据技术的竞争力。
安全可视化呈现基础能力建设项目	本项目持续提升产品安全可视化呈现技术的竞争力。	研发完成，持续升级中	本项目以安全可视化呈现基础能力为研发方向，统一产品线 UI 风格和交互，丰富常见安全业务场景模型和场景库，实现组件级动态组装和快速复用。	提升公司产品安全可视化呈现技术的竞争力。
安全教育项目	本项目以安全教育为研发方向，提供针对性的进行保密业务技能培训，让保密工作者模拟在真实环境下进行保密检查等业务，提升技术能力。	研发完成，持续升级中	本项目建设三维仿真场景、保密业务实训场景，为安全教育提供业务支撑。	丰富公司在安全教育领域解决方案体系，增强公司安全教育相关产品及解决方案竞争力。
大网络安全监管服务平台创新项目	本创新项目以网络安全责任制监督考核为牵引，创新建设网络安全监管服务平台，满足对互联网、政务网、重点行业的监管需求。	研发中	本创新项目建设包括网信监管、行业监管的大网络安全监管服务平台。	提升公司网络监管技术能力，推动公司在非密领域形成突破。
项目六	本项目构建全域产品集，形成信创体系下的整体安全防护解决方案。	研发完成，持续升级中	本项目采用统一管理中心、统一客户端程序方式，实现对信创终端和 Wintel 终端的统一登录授权、统一策略配置、统一日志收集、统一安全审计和统一级联管理。	提升公司 endpoint 防护技术能力，完善公司 endpoint 产品线，进一步巩固公司在保密安全领域领先地位。
面向特殊行业的保密综合管理产品研发项目	本项目落实特殊行业国产化替代工程计算机终端安全保密要求。	研发中	本项目实现电子信息加密防护、外接设备精准管控、文印行为全过程监管等功能。	提升公司终端管控技术能力，完善公司 endpoint 安全产品体系，拓展公司在特殊行业的业务布局。
数据安全监测预警平台研发项目	本项目确保政企客户“数据资产清晰化、安全态势可视化、安全能力生态化”。	研发中	本项目从安全合规角度出发，以分类分级为基础，实现一体化数据安全运营、流动监管、联防联控。	提升公司数据安全监测预警技术能力，完善公司数据安全产品线，推动公司在数据安全领域形成突破。
API 审计监测预警产品研发项目	本项目解决 API 领域的安全问题，帮助客户打造 API 安全防护闭环，为数字经济建设保驾护航。	研发中	本项目以 API 资产为核心，通过流量探测、主机监控和日志分析，梳理 API 资产，明细 API 使用情况，完成	提升公司 API 审计监测预警技术能力，完善公司数据安全产品线，推动公司在数据安全领域形成突破。

			API 合规性和安全性检测，发现系统中 API 的异常调用和攻击行为，及时发出预警信息，降低系统安全风险。	
端点基础能力建设项目	本项目为各产品提供平台级业务框架，在业务角度简化相同业务在不同产品之间多次切换的频繁操作，提升用户业务使用流畅性。	研发完成，持续升级中	本项目提供客户端和管理端的公共业务功能模块，提供管理端统一业务入口，实现终端防护产品一致性。	提升公司端点产品的技术竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,048	1,341	-21.85%
研发人员数量占比	43.63%	47.09%	-3.46%
研发人员学历			
本科	874	1,109	-21.19%
硕士	140	180	-22.22%
博士	4	6	-33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	517	780	-33.72%
30~40 岁	455	497	-8.45%
40 岁以上	76	64	18.75%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	383,676,963.33	464,772,999.39	375,842,880.04
研发投入占营业收入比例	41.77%	72.15%	29.59%
研发支出资本化的金额（元）	129,420,157.39	61,125,078.98	52,714,923.09
资本化研发支出占研发投入的比例	33.73%	13.15%	14.03%
资本化研发支出占当期净利润的比重	69.47%	13.68%	45.10%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年有所下降，主要系本期收入大幅增加所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因系本期资本化项目增多所致。

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,077,383,467.31	983,376,377.38	9.56%

经营活动现金流出小计	1,097,785,066.55	1,329,247,501.81	-17.41%
经营活动产生的现金流量净额	-20,401,599.24	-345,871,124.43	94.10%
投资活动现金流入小计	222,621,359.29	881,079,283.28	-74.73%
投资活动现金流出小计	234,017,934.90	1,000,768,655.48	-76.62%
投资活动产生的现金流量净额	-11,396,575.61	-119,689,372.20	90.48%
筹资活动现金流入小计	307,240,333.33	310,339,752.59	-1.00%
筹资活动现金流出小计	389,486,795.00	61,679,266.67	531.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-82,246,461.67	248,660,485.92	-133.08%
现金及现金等价物净增加额	-114,044,636.52	-216,900,010.71	47.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额大幅增加主要系本期销售回款增加及支付的薪酬减少所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额大幅增加主要系本期现金管理理财产品到期收回所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额下降主要系本期归还银行借款及支付限制性股票回购款所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额增加主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

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	3,002,393.66	-1.61%	系权益法核算的长期股权投资收益及现金管理收益。	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性。
公允价值变动损益	-247,758.91	0.13%		否
资产减值	-4,481,260.93	2.40%	系计提的存货跌价准备及合同资产减值准备。	否
营业外收入	1,476,445.33	-0.79%		否
营业外支出	3,441,926.80	-1.84%	主要系本期存货报废。	否
信用减值	-3,845,679.27	2.06%	系计提应收账款、其他应收款信用减值损失。	否
其他收益	47,518,485.34	-25.42%	系软件产品增值税即征即退、政府补助、增值税加计抵减及个税手续费返还。	增值税即征即退、增值税加计抵减及个税手续费返还具有可持续性。
资产处置收益	12,718,721.98	-6.80%	资产处置利得或损失。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末	2023 年初	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	367,867,042.72	21.77%	456,530,445.85	24.37%	-2.60%	
应收账款	417,548,713.74	24.71%	403,484,645.04	21.54%	3.17%	
合同资产	31,135,653.50	1.84%	26,993,857.16	1.44%	0.40%	
存货	93,526,297.53	5.54%	140,733,143.32	7.51%	-1.97%	
投资性房地产	1,137,938.56	0.07%	23,606,063.47	1.26%	-1.19%	
长期股权投资	39,643,909.74	2.35%	37,605,585.65	2.01%	0.34%	
固定资产	32,469,178.90	1.92%	57,657,864.48	3.08%	-1.16%	
使用权资产	34,291,573.57	2.03%	62,998,872.26	3.36%	-1.33%	
短期借款	288,701,972.60	17.09%	301,729,522.97	16.11%	0.98%	
合同负债	52,737,236.74	3.12%	53,466,219.61	2.85%	0.27%	
租赁负债	6,223,204.50	0.37%	32,020,390.06	1.71%	-1.34%	
交易性金融资产		0.00%	87,247,758.91	4.66%	-4.66%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	87,247,758.91	-247,758.91			107,010,000.00	194,010,000.00		
4.其他权益工具投资	7,254,886.70	-474,434.19	-4,119,547.49					6,780,452.51
应收款项融资	834,800.00						-408,700.00	426,100.00
金融资产小计	95,337,445.61	-722,193.10	-4,119,547.49		107,010,000.00	194,010,000.00	-408,700.00	7,206,552.51
上述合计	95,337,445.61	-722,193.10	-4,119,547.49		107,010,000.00	194,010,000.00	-408,700.00	7,206,552.51
金融负债								

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司受限制的货币资金共计 31,227,449.82 元，其中：保函保证金 3,866,176.12 元，银行承兑汇票保证金 27,361,273.70 元。除存在上述事项外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

七、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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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股份有限公司	子公司	网络安全产品的研发、销售	10,000,000.00	30,405,800.43	1,539,372.04	97,653,525.65	7,446,763.15	7,145,893.13
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	887,868,829.60	-24,508,485.23	752,669,363.67	-181,160,433.10	-179,535,378.20
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	238,115,732.43	165,577,489.66	187,694,358.63	7,229,818.74	7,410,429.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中孚永绥信息技术有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略规划

从国家宏观经济形势来看，数字经济未来会成为网络安全发展的新引擎、新动力，产业将迎来新的变革和发展阶段，这一波发展浪潮为我们带来新的战略机遇。同时，各种智能场景的安全需求将成为支撑行业市场规模扩容并高速增长的新板块，网络安全产业方兴未艾，产业未来可持续增长空间巨大。

基于国家宏观经济形势、发展政策、重点投入和发展方向，公司结合自身基础和经营现状，本着“解放思想，求真务实”的原则，持续构建保密安全领域根基稳固、攻防能力及数据安全方向有效突破、特殊行业及其供应链等多极行业市场有力支撑的新局面。以客户为中心，兼顾生存与发展，处理好短期与长期的矛盾，夯实与市场需求，业务发展相匹配的市场布局、产品布局、能力建设、组织机制基础，有效提升客户价值。

市场方面围绕“一梁三柱”，坚持“一个深化，两个布局，一个突破”的主体市场方针不动摇。深入布局党政市场；全局性布局特殊行业市场，全体系拉通，构建公司特殊行业市场及产研体系；以数据安全需求为主线，持续探索党政及企业的非密业务；拥抱时代，以开放的心态构建多层次、全方位的生态体系，着力打造生态与自身业务融合发展的新模式。

产品技术方面以客户价值最大化为目标，着力打造能灵活应对客户需求和不同客户应用场景的产品与产品解决方案；把握云化、移动化、数字化、智能化技术发展大势，逐步构建自身核心技术能力，提升产品市场竞争力。

组织管理方面逐步完成二元矩阵型组织架构和配套流程机制、信息化的转型升级。重塑人才价值观，建立全面的人才培养机制，优化人才结构，重点推动骨干人才队伍的成长，为公司的转型升级奠定人才基础。

（二）下一年度经营计划

2024 年是公司“打基础”之年，坚持“夯基筑本，行稳致远”的发展原则，抓好、抓实未来发展战略机遇点。基于当前面临的市场形势和“危中有机”的战略发展机遇，结合公司经营发展思路，对于确保 2024 年工作的有效落实明确以下措施：

1、坚决贯彻“深化党政保密安全、布局国防和国防供应链体系、突破数据安全”的主体市场方针不动摇，为公司“谋发展”奠定良好的业务基础。一是围绕各业务主线做好资源的合理匹配和动态调节；二是各区域各业务主线处于不同的发展阶段，对不同业务主线的承担主体，形成差异化的考核激励导向。

2、把握主要矛盾，有效提升产品侧的供给能力，为公司的业务根基的树立奠定良好的产品基础。严峻的宏观经济带来需求侧的萎缩是一个很重要的因素，但最核心的因素还是市场需求变的分散而多样、用户需求越来越高，而产业侧的供给能力又严重不足所致，从而限制了需求侧购买力的释放。因此扎实的产品基础依然是夯实公司业务根基的核心。

3、进一步强化降本增效、资金保障相关措施，为公司的经营活动稳步开展奠定良好的经营基础。基于对当前经济形势的研判，公司将继续统筹推动降本增效工作措施的有效落实。

4、持续深化组织体系建设，为公司的长远发展奠定良好的管理基础。

5、有效推动人才结构调整和干部队伍建设，为公司的转型升级奠定良好的人才基础。以人为本，推动以创新为核心的客户文化的逐步树立，为公司能够更好的实现“客户价值最大化”奠定良好的组织文化基础。

（三）可能面临的风险

1、技术替代的风险

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、武汉、成都和广州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争中已有的优势地位。公司将及时跟踪市场需求，在产品研发、客户服务、人才支撑等方面加大投入，努力保持市场竞争力。

3、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。

十二、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

2023 年 01 月 31 日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安证券股份有限公司朱丽江，富国基金管理有限公司许炎，华泰柏瑞基金管理有限公司李春、陈碧野，中邮创业基金管理股份有限公司周楠、江刘玮，嘉实基金管理有限公司李涛，信达澳亚基金管理有限公司徐聪，汇丰晋信基金管理有限公司李迪心，农银汇理基金管理有限公司宋磊，中庚基金管理有限公司陈涛、谢钊懿，北京鸿道投资管理有限责任公司方云龙，生命保险资产管理有限公司蔡杰，千合资本管理有限公司邵珠印，浙江浙商证券资产管理有限公司鲁立，上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）谢鹏宇，重庆德睿恒丰资产管理有限公司江昕，青岛朋元资产管理有限公司秦健丽，中邮人寿保险股份有限公司朱战宇，D.E.Shaw Group LilyLi，浙商证券股份有限公司许运凯，基明资产管理有限公司区晓，海通证券股份有限公司卫书根，幸福人寿保险股份有限公司向慧，红塔证券股份有限公司杨璐、赵艳丽，上海仁布投资管理有限公司袁祥	了解公司 2022 年度经营状况	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 （2023-001）
2023 年 08 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安证券股份有限公司朱丽江，博时基金管理有限公司王赫，汇丰晋信基金管理有限公司李迪心，中邮人寿保险股份有限公司朱战宇，红塔证券股份有限公司杨璐、赵艳丽，上海肇万资产管理有限公司崔磊，上海和谐汇一资产管理有限公司章溢漫，长江证券股份有限公司余庚宗，锦绣中和（天津）投资管理有限公司徐界，建信保险资产管理有限公司杨晨，国投泰康信托有限公司王之鑫，磐厚动量（上海）资本管理有限公司于昀田，亚太财产保险有限公司程永宾，明亚基金管理有限责任公司陈思雯，山东天诚投资控股有限公司井倩，深圳悟空投资管理有限公司李斯诚	了解公司 2023 年半年度经营状况	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 （2023-003）
2023 年 10 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安证券股份有限公司朱丽江，南方基金管理有限公司陆宇轩，招商基金管理有限公司蔡文涛，汇丰晋信基金管理有限公司陈平、许晓威，上海汐泰投资管理有限公司李迪心，海富通基金管理有限公司瞿顾凯，博道基金管理有限公司高笑潇，信达澳亚基金管理有限公司魏冠达，建信保险资产管理有限公司杨晨，华泰资产管理有限公司郑金镇，山东天诚投资管理有限公司井倩，上海勤辰私募基金管理合伙企业（有限合伙）俞愉，上海临彤私募基金管理有限公司孙元宇，磐厚动量（上海）资本管理有限公司孟庆锋，华鑫证券有限责任公司钱冰青，红塔证券股份有限公司杨璐、赵艳丽，光大理财有限责任公司许萌，明世伙伴私募基金管理（珠海）有限公司于振家，亚太财产保险有限公司程永宾，PINPOINT ASSET MANAGEMENT LIMITED 汤逸纯	了解公司 2023 年前三季度经营状况	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 （2023-004）

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

□是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的要求，及时更新完善公司治理制度，不断健全内部控制体系，促进公司规范运作。

报告期内，公司“三会”会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。截止报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规及深圳证券交易所创业板、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规、规范性文件的规定和要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东。报告期内，公司按照相关规定通过提供网络投票方式，提高中小股东参与股东大会的便利性，并单独统计中小投资者的表决结果，切实维护中小投资者权益。同时，通过聘请律师出席见证，保障了会议的召集、召开和表决程序的合法性。报告期内，公司共召开股东大会 3 次，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》等法律法规的规定。

2、关于公司与控股股东

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规、规范性文件的有关规定正确处理与控股股东的关系，控股股东依法行使股东权利，不存在公司为控股股东提供担保的行为，也不存在控股股东占用公司资金的情况。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，报告期内，董事会成员共 7 名，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职地履行职责和义务。

报告期内，公司共召开董事会 8 次，独立董事按照《公司章程》等法律、法规客观地发表意见，独立履行职责，对公司关联交易、重大投资、高级管理人员的任免等发表独立意见，切实维护全体股东利益，保证公司的规范运作。

4、关于监事与监事会

公司监事会成员共 3 名，其中职工代表监事 1 名，其人数及构成符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规的规定。报告期内，公司共召开监事会 7 次，公司监事能够按照要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等事项进行了有效监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定履行信息披露职责，指定董事会秘书负责公司的信息披露与投资者关系的管理工作。同时还通过投资者来访接待、公司网站信息发布、电话专线、回答投资者提问等方式保持与投资者的良好沟通和信息透明度。

报告期内，公司积极通过多种渠道与投资者加强沟通，参加了证监局组织的投资者网上集体接待日活动，认真接待公司股东的来访和咨询，及时回复互动平台上投资者的提问。并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司对高级管理人员的履职情况采用定量与定性相结合的方式进行了年度考评，高级管理人员薪酬与其承担的责任、贡献、经营业绩挂钩，较好地调动了高级管理人员的积极性。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极沟通、合作，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.74%	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 10 日	具体请见公司于 2023 年 1 月 10 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号 2023-001）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.79%	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 14 日	具体请见公司于 2023 年 3 月 14 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号 2023-014）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	45.79%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	具体请见公司于 2023 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号 2023-034）

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十八次会议	2023 年 02 月 24 日	2023 年 02 月 25 日	审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2023 年

			度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于设立募集资金专项存储账户的议案》、《关于本次向特定对象发行股票摊薄即期回报、采取填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于未来三年股东回报规划 2023-2025 年度 的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》、《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》共 11 项议案，详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的公告，公告编号（2023-007）。
第五届董事会第二十九次会议	2023 年 03 月 30 日	2023 年 03 月 31 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度总经理工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年年度报告及摘要》、《2022 年度利润分配预案的议案》、《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》、《关于 2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司续聘 2023 年会计师事务所的议案》、《关于公司及全资子公司 2023 年度向银行申请融资授信额度的议案》、《关于为全资子公司提供担保的议案》、《关于《关于公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案》、《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于修改<公司章程>及授权董事会办理工商变更登记、备案的议案》、《关于调整购买房产事项的议案》、《关于公司与交易对方签署附条件生效的<协议书>的议案》、《关于聘请本次购买房产交易相关中介服务机构的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于批准本次交易相关的评估报告的议案》、《提请股东大会授权董事会办理购买房产相关事宜的议案》、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》共 22 项议案，详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的公告，公告编号（2023-015）。
第六届董事会第一次会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司第六届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任其他高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于聘任公司内审负责人的议案》共 7 项议案，详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的公告，公告编号（2023-036）。
第六届董事会第二次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》共 1 项议案。
第六届董事会第三次会议	2023 年 05 月 30 日	2023 年 05 月 31 日	审议通过了《关于调减公司向特定对象发行股票募集资金总额暨调整发行方案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》共 5 项议案，详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的公告，公告编号（2023-044）。
第六届董事会第四次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	审议通过了《关于调减公司向特定对象发行股票募集资金总额暨调整发行方案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》共 5 项议案，详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的公告，公告编号（2023-044）。
第六届董事会第五次会议	2023 年 09 月 18 日	2023 年 09 月 19 日	审议通过了《关于<公司 2023 年半年度报告>及其摘要的议案》、《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期未行权股票期权的议案》共 2 项议案，详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的公告，公告编号（2023-067）。
第六届董事会第六次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》共 1 项议案。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
魏东晓	8	5	3	0	0	否	3
陈志江	8	5	3	0	0	否	3
孙强	8	5	3	0	0	否	3
刘海卫	8	5	3	0	0	否	3
王贯忠	8	5	3	0	0	否	3
刘灿军	6	3	3	0	0	否	0
蔡卫忠	6	3	3	0	0	否	0
张国艳	2	2	0	0	0	否	3
杨蕾	2	2	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司董事无连续两次未亲自出席的董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事勤勉尽责，严格按照法律法规、《公司章程》等认真履行职责。报告期内，对公司向特定对象发行 A 股股票事项、调整购买房产事项等重大决策提出了专业建议，认真出席董事会和股东大会，对各议案深入讨论，为公司发展和规范运行起到积极作用。同时，公司董事积极关注公司生产经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司各项工作持续稳定健康发展，切实有效的维护公司和全体股东的合法权益。

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
魏东晓	男	55	董事长、总经理	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	57,253,101				57,253,101	
陈志江	男	55	董事	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	31,619,428				31,619,428	
孙强	男	46	董事、副总经理、董事会秘书	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	4,071,408				4,071,408	
刘海卫	男	46	董事、副总经理	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	255,648		76,800		178,848	按照 2020 年股票期权及限制性股票激励计划相关规定，2022 年业绩不达标，所持股份由公司回购注销。
王贯忠	男	56	独立董事	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	0				0	
刘灿军	男	43	独立董事	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	0				0	
蔡卫忠	男	51	独立董事	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	0				0	
罗圣美	男	53	副总经理	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	0				0	
苗功勋	男	46	副总经理	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	12,800		12,800		0	按照 2020 年股票期权及限制性股票激励计划相关规定，2022 年业绩不达标，所持股份由公司回购注销。
孙宏跃	男	48	副总经理	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	192,000				192,000	
王萌	女	44	副总经理	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	9,400		5,000		4,400	担任公司高级管理人员前减持其持

												有的股份。
张丽	女	42	副总经理、财务总监	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	96,000		25,600		70,400	按照 2020 年股票期权及限制性股票激励计划相关规定，2022 年业绩不达标，所持股份由公司回购注销。
曲志峰	男	53	总工程师	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	0				0	
孙世东	男	45	监事会主席	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	100,080				100,080	
赵倩	女	37	监事	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	0				0	
李思	女	42	监事	现任	2023年4月21日	2026年4月20日	0				0	
王国琼	男	49	副总经理	离任	2020年4月29日	2023年4月28日	205,440		70,400		135,040	按照 2020 年股票期权及限制性股票激励计划相关规定，2022 年业绩不达标，所持股份由公司回购注销。
张国艳	女	46	独立董事	离任	2020年4月29日	2023年4月28日	0				0	
杨蕾	女	44	独立董事	离任	2020年4月29日	2023年4月28日	0				0	
张太祥	男	53	监事会主席	离任	2020年4月29日	2023年4月28日	920,000		230,000		690,000	原任公司监事会主席，2023 年 4 月 20 日到期离任，离任半年后转让公司股份。
于伟华	女	54	监事	离任	2020年4月29日	2023年4月28日	87,000		39,500		47,500	原任公司监事，2023 年 4 月 20 日到期离任，离任半年后转让公司股份。
合计	--	--	--	--	--	--	94,822,305	0	460,100		94,362,205	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，第五届董事会独立董事杨蕾女士、张国艳女士因换届选举辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务。第五届监事会监事张太祥先生、于伟华女士因换届选举辞去公司监事，张太祥先生不再担任公司其他职务，于伟华女士仍继续在公司担任其他职务。第五届董事会聘任的副总经理王国琼先生因换届选举不再担任公司副总经理职务，仍继续在公司担任其他职务。

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
刘灿军	独立董事	被选举	2023年04月21日	新选举为第六届董事会独立董事。
蔡卫忠	独立董事	被选举	2023年04月21日	新选举为第六届董事会独立董事。
孙世东	监事会主席	被选举	2023年04月21日	新选举为第六届监事会主席。
赵倩	监事	被选举	2023年04月21日	新选举为第六届监事。
罗圣美	副总经理	聘任	2023年04月21日	公司经营发展需要新聘任。
苗功勋	副总经理	聘任	2023年04月21日	公司经营发展需要新聘任。
王萌	副总经理	聘任	2023年04月21日	公司经营发展需要新聘任。
王国琼	副总经理	任期满离任	2023年04月21日	任期届满，辞去公司副总经理。
杨蕾	独立董事	任期满离任	2023年04月21日	任期届满，辞去公司独立董事。
张国艳	独立董事	任期满离任	2023年04月21日	任期届满，辞去公司独立董事。
张太祥	监事会主席	任期满离任	2023年04月21日	任期届满，辞去公司监事会主席。
于伟华	监事	任期满离任	2023年04月21日	任期届满，辞去公司监事。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事、高级管理人员任职情况

魏东晓，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，本科，计算机信息系统集成高级项目经理。曾任职于山东省机械厅机床通用协会，曾任济南中孚实业有限公司董事长、总经理，济南芙蓉科技有限公司执行董事、经理，山东中孚信息技术有限公司（以下简称“中孚有限”）董事长、总经理。自2002年公司成立即在公司任职，现任本公司董事长、总经理，北京中孚泰和科技发展股份有限公司（以下简称“北京中孚”）董事长兼总经理，南京中孚、中孚安全执行董事兼总经理，上海中孚永绥信息技术有限公司、赣州中孚安全信息科技有限公司执行董事，国保联盟信息安全技术有限公司董事。

陈志江，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，大专。毕业后至今在山东黄河勘测设计研究院工作，曾任中孚有限董事、北京中孚董事。自2007年起担任公司董事，现任公司董事，厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、北京中孚董事。

孙强，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年生，硕士。曾任济南同庆电脑系统有限公司软件工程师，中孚有限副总经理，北京中孚董事长、总经理。自2002年起在公司任职，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，北京中孚董事、副总经理，南京哈卢信息科技有限公司董事，北京中孚永绥信息技术有限公司、天津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、河南中孚信创安全技术有限公司、深圳中孚泰和信息技术有限公司执行董事，广西中孚永绥信息技术有限公司执行公司兼总经理。

刘海卫，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年生，本科。曾任中国软件与技术服务股份有限公司销售经理、安全行业部销售总监，北京东方通科技股份有限公司军工事业部总经理，北京东方通宇技术有限公司副总经理，中孚信

息股份有限公司第三事业部副总经理、总经理，自 2016 年起在公司任职，现任公司董事、副总经理，北京中孚董事、山东方寸微电子科技有限公司董事。

王贯忠，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，硕士研究生，现任山东财经大学会计学院副教授，硕士生导师，兼任济南市财源会计培训学校教务、济南舜财源管理咨询有限公司经理。2020 年 4 月至今，任公司独立董事。

刘灿军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年生，本科，现任山东省软件行业协会秘书长。2023 年 4 月至今，任公司独立董事。

蔡卫忠，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年生，博士研究生，现任山东大学马克思主义学院教授、博士生导师，同时兼任山东众成清泰律师事务所律师、山东省高级人民法院特邀调解员、山东出版传媒股份有限公司、海联金汇科技股份有限公司独立董事。2023 年 4 月至今，任公司独立董事。

罗圣美，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，博士研究生。曾任中兴通讯股份有限公司首席架构师、星环信息科技（上海）股份有限公司研究院院长，南京云创大数据科技股份有限公司副总经理。自 2021 年起在公司任职，现任公司副总经理。

苗功勋，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年生，硕士研究生。曾任山东联合软件有限公司项目经理。自 2004 年起在公司任职，现任公司副总经理。

孙宏跃，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年生，硕士研究生。曾任职中兴通讯南京研发中心研发工程师、项目经理、平台产品经理和研发中心总工程师。自 2016 年起在公司任职，曾任公司南京研发中心总经理，现任公司副总经理。

王萌，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年生，硕士研究生。曾任济南环球现代英语学校校长助理、山东省瀚森国际贸易有限公司进出口部业务经理、美旗控股集团总裁办主任、山东省数字证书认证管理有限公司行政经理。自 2010 年起在公司任职，现任公司副总经理。

张丽，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，大专。曾任山东广联电子有限公司行政、济南同庆电脑有限公司出纳。自 2002 年起在公司任职，现任公司财务总监、副总经理，山东方寸微电子科技有限公司董事。

曲志峰，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年生，本科。曾任职华为技术有限公司研发工程师，中兴通讯股份有限公司项目经理，南京烽火星空副总经理，中兴软创政企产品部项目经理。自 2016 年起在公司任职，现任公司总工程师。

（2）监事任职情况

孙世东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年生，大专。曾任新纪元电子有限公司副厂长。自 2005 年起在公司任职，现任公司生产运营部总经理。

赵倩，女，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年生，本科。曾任新之航传媒科技集团有限公司文案策划、山东福胶集团宣传主管；自 2016 年起在公司任职，现任公司品牌经理。

李思，女，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，本科学历。自 2007 年起在公司任职，现任本公司监事、南京孚芯科技有限公司执行董事、中孚安全技术有限公司监事、北京中孚泰和科技发展股份有限公司监事、深圳中孚泰和信息技术有限公司监事、赣州中孚安全信息科技有限公司监事、上海中孚永绥信息技术有限公司监事、北京中孚永绥信息技术有限公司监事、四川中孚永绥安全技术有限公司监事、广西中孚永绥信息技术有限公司监事、天津中孚永绥信息技术有限公司监事、河南中孚信创安全技术有限公司监事、山东方寸微电子科技有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈志江	厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013 年 12 月 05 日		否
在股东单位任职情况的说明	陈志江在厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王贯忠	山东财经大学会计学院	副教授、硕士生导师	2000年12月01日		是
王贯忠	济南市财源会计培训学校	教务	2011年07月01日		是
王贯忠	济南舜财源管理咨询有限公司	经理	2019年10月01日		是
刘灿军	山东省软件行业协会	秘书长	2015年06月01日		是
蔡卫忠	山东出版传媒股份有限公司	独立董事	2022年05月13日		是
蔡卫忠	海联金汇科技股份有限公司	独立董事	2022年04月21日		是
蔡卫忠	山东大学马克思主义学院	教授、博士生导师	1994年07月01日		是
蔡卫忠	山东众成清泰律师事务所	律师	2000年07月01日		是
蔡卫忠	山东省高级人民法院	特约调解员	2019年01月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据经营业绩、行业和地区收入水平、职位贡献等因素确定董事、监事和高级管理人员的年度报酬。董事、监事和高级管理人员的薪酬按以下原则发放：根据《董事、监事与高级管理人员薪酬管理制度》（以下简称“薪酬管理制度”），经公司第四届董事会薪酬与考核委员会 2020 年第一次会议、第四届董事会第四十二次会议及 2019 年年度股东大会审议通过，独立董事领取独立董事津贴，独立董事津贴标准为每人每年 7.2 万元（税前）；其他不在公司担任任何职位的董事不领取董事津贴。担任公司职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据所任职务，按照公司《薪酬管理制度》和《绩效管理办法》等公司规章制度规定决定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
魏东晓	男	55	董事长、总经理	现任	50.42	否
陈志江	男	55	董事	现任	0	否
孙强	男	46	董事、副总经理、董事会秘书	现任	92.51	否
刘海卫	男	46	董事、副总经理	现任	125.32	否
王贯忠	男	56	独立董事	现任	7.2	否
刘灿军	男	43	独立董事	现任	4.8	否
蔡卫忠	男	51	独立董事	现任	4.8	否
罗圣美	男	53	副总经理	现任	73.5	否

苗功勋	男	46	副总经理	现任	62.93	否
孙宏跃	男	48	副总经理	现任	77.65	否
王萌	女	44	副总经理	现任	55.17	否
张丽	女	42	副总经理、财务总监	现任	73.18	否
曲志峰	男	53	总工程师	现任	70.69	否
孙世东	男	45	监事会主席	现任	29.98	否
赵倩	女	37	监事	现任	14	否
李思	女	42	监事	现任	23.05	否
王国琼	男	49	副总经理	离任	18.2	否
张国艳	女	46	独立董事	离任	2.4	否
杨蕾	女	44	独立董事	离任	2.4	否
张太祥	男	53	监事会主席	离任	0	否
于伟华	女	54	监事	离任	7.47	否
合计	--	--	--	--	795.67	--

其他情况说明

□适用 □不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	王贯忠、张国艳、陈志江	3	2023年02月02日	1.《审议公司2022年度财务报告审计工作计划》；2.《审议公司2022年度财务会计报表》；3.《审议2022年度内审部门工作报告及2023年度内审部门工作计划》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。		无
			2023年03月06日	1.《审阅由年审会计师出具初步意见的公司财务会计报表》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。		无
			2023年03月23日	1.《审阅经大华会计师事务所审计的公司2022年度财务报告》；2.《审议公司2022年度资产减值和核销资产事项》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。		无
第六届董事会审计委员会	王贯忠、蔡卫忠、陈志江	3	2023年04月27日	1.《审议公司2023年一季度财务报	审计委员会严格按照法律法规和规范性文		无

会			日	告》；2.《审议 2023 年一季度内审部门工作报告》。	件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。		
			2023 年 08 月 29 日	1.《审议公司 2023 年半年度财务报告》；2.《审议 2023 年二季度内审部门工作报告》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。		无
			2023 年 10 月 27 日	1.《审议公司 2023 年第三季度财务报告》；2.《审议 2023 年三季度内审部门工作报告》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。		无
第五届董事会薪酬与考核委员会	张国艳、杨蕾、孙强	1	2023 年 03 月 13 日	1.《关于修订<薪酬管理制度>的议案》 2.《关于修订<福利管理办法>的议案》 3.《关于制定<绩效管理办法>的议案》	薪酬与考核委员会根据公司现有的业务布局，综合公司业务需要、发展战略等考量因素，审议通过了相关议案。		无
第六届董事会薪酬与考核委员会	蔡卫忠、王贯忠、孙强	1	2023 年 08 月 29 日	《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期未行权股票期权的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司实施股权激励情况进行综合评定，审议通过了相关议案。		无
第五届董事会战略委员会	魏东晓、王贯忠、张国艳	1	2023 年 03 月 30 日	1.《关于<2022 年度董事会工作报告>的议案》；2.《关于<2022 年年度报告>的议案》；3.《关于<2022 年度总经理工作报告>的议案》。	战略委员会根据公司现有的业务布局，综合公司业务需要、发展战略等考量因素，审议通过了相关议案		无
第五届董事会提名委员会	杨蕾、王贯忠、张国艳	1	2023 年 03 月 23 日	1.《关于公司董事会换届暨提名非独立董事候选人的议案》； 2.《关于公司董事会换届暨提名独立董事候选人的议案》。	提名委员会对股东推荐的董事人选、独立董事人选进行了资格审查，认为上述人选符合《公司章程》规定的董事任职资格、条件和要求，审议通过了相关议案。		无
第六届董事会提名委员会	刘灿军、王贯忠、魏东晓	1	2023 年 04 月 15 日	1.《关于聘任公司总经理的议案》；2.《关于聘任公司董事会秘书的议案》；3.《关于聘任公司财务总监的议案》；4.《关于聘任其他高级管理人员的议案》。	提名委员会对董事会推荐的高级管理人员人选进行了资格审查，认为上述人选符合《公司章程》规定的任职资格、条件和要求，审议通过了相关议案。		无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	219
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,183
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,402
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,402
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	46
销售人员	439
技术人员	612
财务人员	48
行政人员	209
研发人员	1,048
合计	2,402
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	5
硕士研究生	214
本科	1,705
专科	441
专科以下	37
合计	2,402

2、薪酬政策

公司遵循国家劳动相关法律、法规，并严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度。公司高度重视薪酬与绩效管理，根据公司战略发展方向和人力资源管理总体要求，制定了相对科学、规范的薪酬体系。公司以行业薪酬水平为基础，参考高科技行业薪酬水平及各地城市系数，同时结合本公司预期达到的业绩水平，使公司整体薪酬水平体现对外的市场竞争性，以吸引并保留公司内外的优秀人才。根据员工所匹配的岗位职级，按照员工所从事的岗位职责及员工本人的工作能力、工作业绩等综合因素，确定员工的薪酬水平，确保薪酬与职位价值和工作能力相匹配，使其薪酬对内具有公平性。依据岗位性质设置合理薪酬结构，区分不同贡献以及不同业绩表现的员工，鼓励价值创造，引导员工关注自身能力提升、业绩进步，鼓励通过价值创造获得更高薪酬回报。薪酬预算控制在本公司财务支付能力之内，并根据公司经营效益、薪资市场行情、宏观经济因素变化等因素适时调整公司整体薪酬结构以及薪酬水平。

3、培训计划

公司注重人才发展，以公司战略为前提，设计职业发展通道，通过人才能力标准建设、员工能力评估、阶段性人才盘点，精准定位人才能力发展需求。以需求为前提，定制培训项目，有针对性开展管理技能、专业技能、常规技能培训，提升各级员工自身业务能力。充分利用线上线下学习平台（如内外网风泽人才培训中心），多种形式开展培训工作，将自主开发线上课程、外请讲师、内训师开展内训课程、经验萃取工作坊、案例编制等重充分结合，内容涉及企业文化、保密教育、公司产品、专业技术多方面。公司倡导在实践中学习，强化岗位带教和轮岗机制，逐步形成了内部自主学习组织氛围。今后，公司将继续完善人才培养机制，多途径、多层次培养人才，优化人才结构，加强人才梯队建设，持续满足公司战略发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-186,298,752.61 元，母公司税后净利润-17,787,742.11 元。截至 2023 年 12 月 31 日，母公司未分配利润 11,086.86 元。为保证公司的正常经营和稳健发展的资金需求，为公司和全体股东谋求长远利益，公司 2023 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，上述预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，已经第六届董事会独立董事专门会议审议通过。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

1、股权激励

（1）2020 年股票期权与限制性股票激励计划

2023 年 3 月 30 日，公司第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《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。2023 年 4 月 21 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的议案》。因本次激励计划中 11 名激励对象离职（其中 1 人无限制性股票），回购注销限制性股票 41,920 股，注销股票期权 45,120 份；152 名激励对象因公司层面业绩考核未达标（其中限制性股票激励对象 152 名，股票期权激励对象 150 名），回购注销限制性股票 797,120 股，注销期权 579,520 份。本次合计注销股票期权 624,640 份，合计回购注销限制性股票 839,040 股，涉及的股份为本公司 A 股普通股。2023 年 8 月 17 日，公司回购注销部分限制性股票、注销部分股票期权的手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次回购注销完成后，公司总股本由 226,379,797 股减少至 225,540,757 股。

2023年8月29日，公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议审议通过了《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期未行权股票期权的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。2022年6月24日，公司第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第二十二次会议审议通过了《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二个行权期行权条件成就及第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象人数为160人（1名激励对象未符合行权条件），可行权的股票期权数量为453,672份。公司股票期权激励计划第二个行权期实际可行权期限为2022年5月25日起至2023年5月24日止。截至前述行权期限届满之日，股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象人数为160名，其未行权股票期权数量为453,672份。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”）的有关规定，未在行权期内行权的该部分股票期权由公司注销。2023年9月5日，公司注销部分股票期权的手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

（2）2021年股票期权与限制性股票激励计划

2023年3月30日，公司第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十七次会议审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。因本次激励计划中25名激励对象离职作废已授予尚未归属的第二类限制性股票22.45万股，因公司未满足业绩考核目标作废限制性股票108.88万股。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘海卫	董事、副总经理								76,800				0
张丽	财务总监	25,600							25,600				0
苗功勋	副总经理	12,800							12,800				0
孙宏跃	副总经理								76,800				0
王国琼	副总经理（已离任）								70,400				0
合计	--	38,400	0	0	0	--	0	--	262,400	0	0	--	0
备注（如有）	报告期内，因公司层面业绩考核未达标回购注销上述董事、高级管理人员限制性股票共计262,400股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对高级管理人员的履职情况采用定量与定性相结合的方式进行了年度考评，高级管理人员薪酬与其承担的责任、贡献、经营业绩挂钩。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员	155	4,103,200	报告期内无变更	1.82%	参与对象的自筹资金、公司控股股东魏东晓先生提供的借款支

员、公司核心管理人员及核心技术（业务）骨干					持，控股股东借款资金部分与员工自筹资金部分的比例不超过 1:1。
-----------------------	--	--	--	--	----------------------------------

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
刘海卫	董事、副总经理	181,638	181,638	0.08%
罗圣美	副总经理	84,349	84,349	0.04%
苗功勋	副总经理	75,722	75,722	0.03%
孙宏跃	副总经理	120,773	120,773	0.05%
王萌	副总经理	226,688	226,688	0.10%
张丽	财务总监、副总经理	181,638	181,638	0.08%
孙世东	监事会主席	30,193	30,193	0.01%
李思	监事	22,525	22,525	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规等内部控制监管要求，规范经营、优化治理、管控风险。同时，结合公司内部控制制度和评价办法，通过内部控制体系的运行、分析与评价，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行。报告期内，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，董事会审计委员会、内审部门共同对公司内部控制管理进行监督和评价。报告期内，公司持续加强内部控制的自我评价和自我提升工作，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入，内审

部门对公司员工违反相关制度的行为进行了定期或者专项的清查，并形成了整改意见和措施。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2023 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷的定性认定标准：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员舞弊。</p> <p>②公司已公布的财务报告存在重大错报，进行更正。</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>⑤会计差错金额直接影响盈亏性质。</p> <p>⑥重要、特殊业务缺乏必要性控制机制。</p> <p>重要缺陷的定性认定标准：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策。</p> <p>②对于期末财务报告过程的控制不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失。</p> <p>一般缺陷的定性认定标准：</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的定性认定标准：</p> <p>①缺乏集体决策程序。</p> <p>②决策程序不科学。</p> <p>③违反国家法律法规。</p> <p>④重要管理人员、关键岗位核心技术人员纷纷流失。</p> <p>⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>重要缺陷的定性认定标准：</p> <p>①决策程序不够完善。</p> <p>②公司内部管理制度未得到有效执行，形成较大损失。</p> <p>③内部控制评价存在的一般缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> <p>一般缺陷的定性认定标准：</p> <p>未构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 资产总额潜在错报。</p> <p>重大缺陷：错报≥公司合并财务报表资产总额的 3%</p> <p>重要缺陷：公司合并财务报表资产总额的 1%≤错报<公司合并财务报表资产总额的</p>	非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

	3% 一般缺陷：错报<公司合并财务报表资产总额的 1% (2) 营业收入潜在错报。 重大缺陷：错报≥公司合并财务报表营业收入的 3% 重要缺陷：公司合并财务报表营业收入的 2%≤错报<公司合并财务报表营业收入的 3% 一般缺陷：错报<公司合并财务报表营业收入的 2%	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，中孚信息公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	具体请见公司于 2024 年 3 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《中孚信息股份有限公司内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

（一）公司履行社会责任的宗旨和理念

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，以“保障国家网络安全，创造员工幸福家园”为企业使命，坚持诚实守信、合法经营，坚持在为股东创造价值的同时，践行社会责任。

（二）股东和债权人权益保护

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和《公司章程》《信息披露管理制度》等相关制度要求，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。公司以股东大会、董事会、监事会为决策主体，以经营管理层为实施主体，建立了权责分明、行之有效的公司治理体系。公司通过合规经营、按时履约等方式保障了债权人权益；同时，为了帮助投资者更好地理解 and 适应全面注册制的市场环境，提高投资者的风险意识和投资技能，公司于2023年以来开展全面注册制投资者教育专项活动，通过公司官方微信公众号发布原创推送、办公区域内展示全面注册制相关海报、电子显示屏上不定期播放投教动画等方式，向投资者宣传全面注册制改革的背景和意义，并对投资者进行风险提示。

（三）职工权益保护

公司严格遵守《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，及时签订《劳动合同》、足额购买社会保险及住房公积金。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。公司制定了相关的人力资源管理规章制度，规范员工招聘和人事管理的流程，健全内部晋升制度，尊重和员工的个人隐私和合法权益。

公司时刻关注员工身心健康，积极开展各类企业文化活动，如春季踏青活动、夏日送清凉活动、“中秋遇国庆、家和国更安”摄影比赛、“1024”程序员节活动、王者荣耀“中孚杯”大赛、家属开放日活动及各类文体社团活动等，凝聚员工精神、提振团队士气，逐步建立起“至诚于中、业成于孚”的中孚文化体系，以忠诚党的保密事业、诚信服务用户单位、成就个人职业发展、成功护航国家安全的中孚精神推动企业稳步发展。自成立以来，公司每年为职员提供

免费体检，兼顾员工身心健康；积极号召同事向困难职工伸出援手，彰显人间大爱；公司每年年会会为入职 3 周年“携手共进奖”，5 周年“比肩同行奖”，10 周年、15 周年及 20 周年“风雨同行奖”、员工提供专属纪念礼。

自上市以来公司积极推进股权激励及员工持股计划等长期激励计划，覆盖公司核心管理人员及核心技术（业务）骨干等，积极提升公司的吸引力和凝聚力，聚合优秀人才加盟，提升公司核心竞争能力。

（四）供应商、客户和消费者权益保护

公司积极履行对客户、供应商等利益相关方所应承担的责任，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，公司设置 400 客户电话 24 小时保持畅通，超过 140 余人交付支撑团队，节假日期间均有保障人员值班待命，保障为用户提供优质服务。公司重视产品质量，努力为社会提供优质产品和服务。

公司经过长期业务探索，建立了一套高效、专业的采购流程，包括供应商管理、采购管理、合同管理、招投标管理等流程制度和规范。公司同时注重与供应商的长期、稳定合作，根据《供应商管理制度》、《采购管理制度》及配套制度规范对供应商进行考察、评估、认证、审核、评价、激励、处罚、辅导、优化等全生命周期管理，优先与评价期内优质的合格供应商合作，实现了与供应商的公平、公正合作。

（五）环境保护与可持续发展

作为新兴科技企业，公司对环境保护及可持续发展的理念，更集中依托在自身创新能力，已开发标准化产品及解决方案，帮助客户实现节能减排。公司推出零信任数据安全解决方案，通过高保障可信接入 TNA 复合安全认证网关，为客户提供便捷、安全、可信的通信环境，实现高效远程办公，降低办公人员能耗，实现绿色节能目的。

报告期内，公司发布工作秘密信息防护解决方案，采用安全“沙箱”隔离技术，对终端工作秘密区和终端个人生活区进行有效隔离，一机两用，全面合规的基础上，优化资源利用效率。

公司重视节能减排，日常工作中公司严格执行空调温度控制标准，节约照明用电，充分利用线上无纸化办公；非工作时间对办公场所楼宇实施灯控制制度，有效实现了办公区域节能减排，促进可持续发展。

（六）党建工作

公司以党建促发展，强化党建引领，凝聚业务发展强劲动力。作为一家民营企业，公司始终保持高度的政治觉悟，以党建为引领促进业务发展。公司成立之初即有了党支部，2012 年成立党总支，2019 年升格党委，下设七个党支部和一个临时支部，现有党员 460 余名，关键核心岗位实现了党员全覆盖。打造了一支护航国家网络安全的“中孚铁军”。

公司开展“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。

报告期内，公司党委再次被济南高新区党工委授予“五星级党组织”荣誉称号。连续五年获此殊荣，是各级党委对公司党建工作的高度认可。

7 月，公司打造的数字化展厅首批获评“济南市党员干部教育现场教学点”称号，积极响应国家网络安全宣传，进一步贯彻落实中央关于网络安全和信息化工作的战略部署。

8 月，中共济南市委非公有制经济组织和社会组织工作委员会公布了市级两新组织党建工作示范名单，公司作为济南高新区重点高新技术企业和信息技术领域的骨干企业，凭借扎实的党建工作基础和良好的示范带头作用，被正式认定为“济南市两新组织党建工作示范点”，以高质量发展态势铿锵向前。

报告期内，公司积极开展联合党建活动，与汉峪金谷片区党委开展以“国家安全全民有责”为主题的全民国家安全教育日活动、与济南高新区人力资源管理部人才办公室党支部、济南高新区党群工作部党建办公室党支部开展主题党日共建活动、与济南市委办公厅开展支部共建活动、与山东大学软件学院网络信息安全研究中心党支部和学院机关党支部开展联合党建活动、与山东省委保密办法规宣传处一行开展了主题党日等活动、山东省委第六巡视组一行开展主题党日活动等，加强政治引领，夯实思想根基，将党建工作做深做细。

（七）社会公益事业

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、冬奥会及冬残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。报告期内，

公司受邀参与第六届数字中国建设峰会重要支撑工作，凭借在数据安全领域的技术积累，为 2023 数字中国创新大赛网络数据安全赛道提供支持工作，并受到了赛事组委会的高度认可。

报告期内，公司员工代表多次前往南京市社会儿童福利院，看望孤残儿童，捐赠零食、尿不湿等物资；8 月，公司向陕西省铜川市保密和机要局分管的帮扶村子“铜川市耀州区关庄镇柏树塬村”捐赠人民币 10 万元，用于村里的学校改造和贫困人员救助；10 月，公司向河南省新乡市原阳县蒋庄乡西王屋村捐赠 8 万元用于村机井灌溉设施建设，解决了百亩农田灌溉困难问题；2024 年 1 月，公司员工代表赴石家庄市社会福利院开展关爱儿童活动，捐赠图书，为社会贡献一份力量。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

网络安全业务相关的社会责任的情况

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、冬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。冬奥会期间，受邀参与网络安全保障工作，成立由骨干人员组成的“冬奥重保服务团队”，在整个冬奥会期间驻守延庆赛区、张家口赛区，为数十家重点单位提供赛前网络安全风险评估，对重点场景进行值守保护，对各类未知风险进行全天候监测，实时监控安全态势、跟踪发现攻击行为、加强安全防御，全力保障核心系统与网络资产安全，圆满完成了北京冬奥会网络安全保障任务，得到有关部门的高度认可。二十大期间，公司作为国家网络安全领域的重点企业，勇担重任，承担党的二十大活动期间的网络安全保障任务，通过全国一盘棋的安全服务体系，加持咨询服务团队、安全运营团队、安全专家团队的不间断值守，为党的重要活动构建网络安全的坚实堡垒。国家重要会议期间，中孚信息通过部署成熟稳定的产品与解决方案，打造综合整体的安全防御体系，为用户提供重保期间实时监测与持续防护，保障重要时期网站及重要业务系统的正常稳定运行。

报告期内，公司受邀参与第六届数字中国建设峰会重要支撑工作，凭借在数据安全领域的技术积累，为 2023 数字中国创新大赛网络数据安全赛道提供支持工作，并受到了赛事组委会的高度认可。

公司积极参与主管单位、产业联盟、产业协会等各种组织，深度参与国家信息技术及信息安全技术相关标准化的编制、推广和落地等工作，围绕数据安全、云安全、移动安全、电磁安全等关键技术领域开展前瞻性研究，承担了国家重点研发计划、国家保密科研项目、工信部网络安全技术应用试点示范项目、工信部信创优秀解决方案项目等国家和省部级技术攻关与应用示范项目二十余项。截至报告期末，公司深度参与编制的国家标准、行业标准等各类标准已发布二十余项，包括《信息安全技术网络和终端隔离产品技术规范》《智慧城市网络安全建设和评估指南》《零信任系统技术规范》《网络安全产品通用要求》《云原生安全技术规范》《数据资产权益保护系统技术要求》《智慧营区安全体系框架》等，积极推动了网络安全行业标准化、规范化发展。

公司拥有聚焦于漏洞挖掘、前沿攻击技术研究、高级威胁研究三大方向的专业团队-元亨实验室，在 Web 安全、二进制安全、移动安全、云安全、供应链安全和威胁情报等领域均开展前瞻性技术研究。

截至目前，元亨实验室持续跟踪全球 300+APT 组织，多次攻破 APT 基础设施，作为演讲嘉宾参加 ISC、BCS、Virus Bulletin、Kcon 等多个国际国内会议，协助含微软、Apache 软件基金会、Apple 在内的多个厂家发现产品、业务安全漏洞，现已陆续成为 CNNVD、CAPPVD、CITIVD 等国家漏洞库的技术支撑单位及漏洞治理合作单位，提交 CNVD 平台漏洞 190 个，提交 CNNVD 平台事件性漏洞 638 个、通用性漏洞 44 个，提交 CAPPVD 平台 APP 相关漏洞报告至 CAPPVD 平台事件型漏洞 12 个，获得用户及国家层面的高度评价。

报告期内，已挖掘天融信 VPN、通达 OA 办公系统、中铁法律事务管理信息系统、泛微 OA 办公系统、金万维运维级远程服务平台、北信源内网管理平台、互联网庭审公开应用通用系统、全国各省份移动 APP 系统、金和 OA 系统、网易新闻、宏景 EHR 系统、科荣软件 AIO、Apache Sling、apache tomcat、东方通 web 中间件系统等多个厂家产品、业务安全漏洞共 62 个。

在持续的威胁狩猎中，已累计溯源 120+APT 组织，持续赋能给威胁情报团队 APT 情报 6800+，IOC 检测日更新达 800w+，完成特种木马检测引擎产品发布，检测规则数量居国内安全厂商前三。定期发布威胁月报、APT 半年报、年报。

协助客户现场及时发现和防范潜在的攻击威胁，保持对网络安全威胁的敏感度和反应能力，输出独家 APT 分析报告 30+份。

报告期内，演讲议题《How To Develop MoleRats Defensive Strategies: Hunt, Counterattack, and Adversary Simulation》命中代码审计相关论文《静态代码安全检测技术发展研究与前沿技术实践》，在《保密科学技术杂志》中发表。

国产化安全在全球网络战中占据着核心地位，境外 APT 组织的任何攻击都可能威胁国家及公众安全，探究国产化安全并提出有效防御方案刻不容缓。公司将始终坚守国产化安全的研究阵地，致力于利用科技力量保卫网络安全。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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
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、陈晓、陈志江、中孚普益	避免同业竞争的承诺	(1) 截至本承诺书出具之日, 本人/本单位及本人/本单位控制的企业未直接或间接从事与发行人及其子公司主营业务构成同业竞争的业务。(2) 自本承诺书出具之日起, 本人/本单位及本人/本单位控制的企业将不会以任何方式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营)直接或间接(除通过控股发行人以外)从事或介入与发行人及其子公司现有或将来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。	2017年05月26日	长期	正常履行
	中孚信息	股份回购的承诺	本招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 将依法按照相关事项公告日收盘价且不低于发行价加上同期银行存款利息(如期间公司发生过派发股利、送股、转增股本等除权除息事项, 则发行价相应调整)的价格回购首次公开发行的全部新股。本公司将在相关行政处罚或判决生效之日起 10 个工作日内, 召开董事会并提交股东大会审议关于回购首次公开发行全部新股的具体方案的议案, 并进行公告。	2017年05月26日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人魏东、陈晓	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	2017年05月26日	长期	正常履行

		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。			
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
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	关于向特定对象发行A股股票摊薄即期回报采取填补措施承诺	（1）本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东合法权益；（2）本人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；（3）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（4）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（5）本人承诺董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案；（6）未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（7）本承诺出具日后至本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；（8）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人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。	2023年02月25日	3年	正常履行
控股股东、实际控制人魏东晓	关于向特定对象发行A股股票摊薄即期回报采	（1）承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）本承诺出具日后至本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；（3）承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，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。	2023年02月25日	3年	正常履行

		取 填 补 措 施 的 承 诺				
其他 对 公 司 中 小 股 东 所 作 承 诺	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例不低于 15%。当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。	2020 年 11 月 12 日	2025 年 11 月 11 日	履 行 过 程 中
承 诺 是 否 按 时 履 行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于 2024 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。董事会认为：公司本次会计政策变更是为了执行国家相关法律规定，变更后的会计政策能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。董事会同意公司本次会计政策变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶金福，王淮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

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
子公司南京中孚与楼某关	204.14	否	已结案	已结案	已结案		

于赔偿金劳动争议案件													
公司与北京国科天创建筑设计院有限责任公司山东分公司建设工程设计合同纠纷	282.6	否	已结案	已结案	已结案								
子公司安全技术与闫某关于提供劳动者受害责任纠纷	3	否	原告撤诉	原告撤诉	原告撤诉								
子公司南京中孚与北京安州科技有限公司买卖合同纠纷	9.24	否	原告撤诉	原告撤诉	原告撤诉								
子公司南京中孚与武汉卓尔信息科技有限公司买卖合同纠纷	38.6	否	原告撤诉	原告撤诉	原告撤诉								
子公司安全技术与孙某关于赔偿金劳动仲裁	4.6	否	已开庭尚未裁决	已开庭尚未裁决	已开庭尚未裁决								
子公司北京中孚与北京静劼宇科技有限公司买卖合同纠纷	1.29	否	原告撤诉	原告撤诉	原告撤诉								
公司及子公司与毕某等劳动争议纠纷	51.86	否	已结案	已结案	已结案								

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东方寸微电子科技有限公司	参股公司	向关联人采购	采购芯片等	市场价格	公允原则	247.25	29.42%			银行支付	基本相同		
山东方寸微电子科技有限公司	参股公司	向关联人出租	出租办公楼	市场价格	公允原则	17.82	8.85%			银行支付	基本相同		
南京哈卢信息科技有限公司	参股公司	向关联人采购	采购软件产品	市场价格	公允原则	79.65	6.83%			银行支付	基本相同		
合计				--	--	344.72	--	0	--	--	--	--	--
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）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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，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；报告期内对外出租原办公场所舜泰广场 9 号北楼 803-1 室，2023 年 1-11 月公司对外出租原办公场所奥盛大厦 2 号楼 16 层及其配套设施，2023 年 11 月租赁期满后对外出售；同时，为满足分子公司办公需求，分别在南京、北京、成都、武汉、广州等地租赁办公场所。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

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
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	2023 年 03 月 31 日	25,000	2022 年 09 月 30 日	52	连带责任保证	无	无	2022.9.30 至 2023.3.30	是	否
中孚安全技术有限公司	2023 年 03 月 31 日	25,000	2020 年 06 月 02 日	1.35	连带责任保证	无	无	2020.6.2 至 2025.6.1	否	否
中孚安全技术有限公司	2023 年 03 月 31 日	25,000	2020 年 08 月 25 日	27.84	连带责任保证	无	无	2020.8.25 至 2025.8.24	否	否
中孚安全技术有限公司	2023 年 03 月 31 日	25,000	2021 年 10 月 12 日	10.38	连带责任保证	无	无	2021.10.12 至 2024.10.11	否	否
中孚安全技术有限公司	2023 年 03 月 31 日	25,000	2021 年 10 月 21 日	3.47	连带责任保证	无	无	2021.10.21 至 2024.10.21	否	否
中孚安全技术	2023 年 03 月 31 日	25,000	2021 年 10 月 27 日	6.18	连带责任保证	无	无	2021.10.27 至	否	否

有限公司	日		日					2024.10.26		
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2021年12月16日	2.09	连带责任保证	无	无	2021.12.16至2024.12.15	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年04月01日	27.5	连带责任保证	无	无	2022.4.1至2023.4.1	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年04月01日	11.67	连带责任保证	无	无	2022.4.1至2023.4.1	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年04月11日	18.5	连带责任保证	无	无	2022.4.1至2023.4.8	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年07月28日	14.93	连带责任保证	无	无	2022.7.28至2025.11.15	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年08月18日	20.07	连带责任保证	无	无	2022.8.18至2023.12.31	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年09月15日	6.74	连带责任保证	无	无	2022.9.15至2025.9.14	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年08月11日	4,177	连带责任保证	无	无	2022.8.11至2023.5.10	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年08月15日	2,000	连带责任保证	无	无	2022.8.15至2023.8.15	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2022年09月21日	6,000	连带责任保证	无	无	2022.9.21至2023.4.8	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年04月26日	3,000	连带责任保证	无	无	2023.4.26至2024.4.19	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年05月19日	1,600	连带责任保证	无	无	2023.5.19至2024.5.13	否	否
南京中孚信息技术有限公司	2023年03月31日	3,000	2023年06月01日	1,000	连带责任保证	无	无	2023.6.1至2024.5.24	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年09月26日	2,000	连带责任保证	无	无	2023.9.26至2024.9.2	否	否

司								6		
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年11月24日	1,000	连带责任保证	无	无	2023.11.24至2024.10.26	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年05月06日	2.4	连带责任保证	无	无	2023.5.6至2024.6.4	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年06月13日	0.45	连带责任保证	无	无	2023.6.13至2023.8.12	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年07月03日	0.45	连带责任保证	无	无	2023.7.3至2023.9.1	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年08月21日	3.6	连带责任保证	无	无	2023.8.21至2023.12.26	是	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年10月17日	6.06	连带责任保证	无	无	2023.10.17至2024.10.17	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年10月31日	3.47	连带责任保证	无	无	2023.10.31至2024.2.29	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年12月01日	1.35	连带责任保证	无	无	2023.12.01至2024.12.01	否	否
中孚安全技术有限公司	2023年03月31日	25,000	2023年12月08日	3.6	连带责任保证	无	无	2023.12.08至2026.12.08	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			28,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						21,001.10
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			28,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						8,689.86
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）			28,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						21,001.10
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			28,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						8,689.86

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	8.84%
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

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（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	8,700	0	0	0
银行理财产品	募集资金	0	0	0	0
合计		8,700	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
中国银行济南工业南路支行	银行	保本浮动收益	1,200	自有资金	2022年10月10日	2023年01月10日	其他	保本浮动	3.20%	3.92	3.92	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	1,500	自有资金	2022年12月27日	2023年02月28日	其他	保本浮动	3.30%	8.83	8.83	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行(中孚安全账户)	银行	保本浮动收益	6,000	自有资金	2022年10月12日	2023年01月12日	其他	保本浮动	2.65%	40.08	40.08	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	1,500	自有资金	2023年03月09日	2023年05月10日	其他	保本浮动	2.93%	7.47	7.47	已收回		是	是	
交通银行山东省分行营业部	银行	保本浮动收益	2,700	自有资金	2023年07月03日	2023年08月02日	其他	保本浮动	2.60%	5.77	5.77	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行(中孚安全账户)	银行	保本浮动收益	6,000	自有资金	2023年03月13日	2023年04月13日	其他	保本浮动	2.50%	12.74	12.74	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	500	自有资金	2023年03月20日	2023年04月21日	其他	保本浮动	2.65%	2.1	2.1	已收回		是	是	
中国工商银行(中孚安全账户)	银行	保本浮动收益	1	自有资金	2023年04月12日	2023年08月25日	其他	保本浮动	1.98%	0.01	0.01	已收回		是	是	
合计			19,401	--	--	--	--	--	--	80.92	80.92	--		--	--	--

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 24 日召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十六次会议审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》等议案，并于 2023 年 3 月 13 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过。公司于 2023 年 5 月 30 日召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议审议通过了《关于调减公司向特定对象发行股票募集资金总额暨调整发行方案的议案》等议案。2023 年 7 月 12 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于中孚信息股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。2023 年 8 月 25 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意中孚信息股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司向特定对象发行股票 34,851,621 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 14.49 元，募集资金总额 504,999,988.29 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 491,430,128.32 元。上述募集资金到账情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《向特定对象发行人民币普通股（A 股）验资报告》（大华验字[2024]000017 号）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

新增的网络安全相关业务资质的情况

报告期内，公司全资子公司中孚安全获得国家信息安全漏洞库（CNNVD）技术支撑单位等级证书三级，有效期为 1 年；中孚安全获得信息技术标准符合性证书-运行维护（ITSS），有效期 3 年；中孚安全获得工业和信息化部网络安全威胁和漏洞信息共享平台移动互联网 APP 产品安全漏洞专业库-技术支撑单位证书(CAPPVD)、信创政务产品安全漏洞专业库技术支撑单位证书（CITIVD）、山东省网络安全应急服务支撑单位证书等资质证书。

报告期内，公司全资子公司中孚安全共 35 项产品获得国家保密科技测评中心颁发的涉密信息系统产品检测证书。

公司商用密码产品需通过国家密码管理局许可，报告期内，共有 6 款产品获得国家密码管理局商用密码检测中心颁发的商用密码产品认证证书。

报告期内，公司列入《网络关键设备和网络安全专用产品目录》范围的相关产品共有 11 项获得认证通过，颁发《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》。根据《关于调整网络安全专用产品安全管理有关事项的公告》（2023 年第 1 号），自 2023 年 7 月 1 日起，停止颁发《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》（简称销售许可证），产品生产者无需申领，此前已经获得销售许可证的产品在有效期内可继续销售或者提供。

报告期内，公司不存在相关资质证书因违反网络安全相关法律法规被吊销、收回或失去效力的情况，不存在因公司产品（服务）不符合强制性标准或未通过相关认证、检测、审查导致无法对外销售的情况。

网络安全行业受到多个主管部门的监管，如国家发改委、公安部、国家保密局、国家数据局、国家工业和信息化部、国家商用密码管理办公室等。

此外，网络安全行业还受国家标准化管理委员会、全国信息技术标准化委员会信息安全分技术委员会、国家质检总局直属的中国信息安全认证中心、国家质检总局授权的中国信息安全产品测评认证中心、公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心以及国家信息安全产品认证管理委员会在安全标准和产品测评认证方面的管理。

报告期内，公司不存在因网络安全相关业务经营活动涉嫌违法违规行为被行业主管部门要求自查，或被行业主管部门采取立案调查等行政措施的情况。

报告期内，公司不存在被行业主管部门依据网络安全相关法律法规给予行政处罚的情况。

公司依据国家标准建立了质量管理体系，包含质量手册、程序文件、流程制度等，如质量管理体系策划程序、监视和测量资源控制程序、设计和开发过程控制程序、不合格品控制程序、客户服务控制程序、新产品试制控制程序、生产过程控制等 18 个程序文件；产品研发管理制度、硬件产品开发流程、产品测试规范、交付项目管理流程、缺陷管理规范、软件配置管理规范、售后服务流程、产品质量问题归零管理规范、质量检验管理等百余项制度规范，目前公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证。

公司设有质量管理部门，负责组织质量管理体系建设和优化、质量管理、质量改进等工作。产品线、售后服务部门产品线、售后服务部门均有派驻质量人员投入，协助开展产品/项目质量策划、质量控制和质量改进，以及售后服务客户问题的跟踪与分析。

十七、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	72,540,784	32.04%				-2,525,935	-2,525,935	70,014,849	31.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	72,540,784	32.04%				-2,525,935	-2,525,935	70,014,849	31.04%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	72,540,784	32.04%				-2,525,935	-2,525,935	70,014,849	31.04%
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	153,839,013	67.96%				1,686,895	1,686,895	155,525,908	68.96%
1、人民币普通股	153,839,013	67.96%				1,686,895	1,686,895	155,525,908	68.96%
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	226,379,797	100.00%				-839,040	-839,040	225,540,757	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2023年3月30日，公司第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《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，律师出具了相应的法律意见。2023年4月20日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的议案》。因本次激励计划中11名激励对象离职（其中1人无限制性股票），回购注销限制性股票41,920股，注销股票期权45,120份。2023年8月17日，公司回购注销部分限制性股票、注销部分股票期权的手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次回购注销完成后，公司总股本由226,379,797股减少至225,540,757股。

2、2023年3月30日，公司第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《中孚信息关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》。因本次激励计划中25名激励对象离职作废已授予尚未归属的第二类限制性股票22.45万股，因公司未满足业绩考核目标作废限制性股票108.88万股。本次合计作废失效的限制性股票数量为112.156万股。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

3、2023年8月29日，公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议审议通过了《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期未行权股票期权的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。2022年6月24日，公司第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第二十二次会议审议通过了《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二个行权期行权条件成就及第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象人数为160人（1名激励对象未符合行权条件），可行权的股票期权数量为453,672份。公司股票期权激励计划第二个行权期实际可行权期限为2022年5月25日起至2023年5月24日止。截至前述行权期限届满之日，股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象人数为160名，其未行权股票期权数量为453,672份。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”）的有关规定，未于行权期内行权的该部分股票期权由公司注销。2023年9月5日，公司注销部分股票期权的手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023年3月30日，公司第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的议案》。2023年4月20日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的议案》。因本次激励计划中11名激励对象离职（其中1人无限制性股票），回购注销限制性股票41,920股，注销股票期权45,120份。

2、2023年3月30日，公司第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《中孚信息关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》。因本次激励计划中25名激励对象离职作废已授予尚未归属的第二类限制性股票22.45万股，因公司未满足业绩考核目标作废限制性股票108.88万股。本次合计作废失效的限制性股票数量为112.156万股。

3、2023年8月29日，公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议审议通过了《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期未行权股票期权的议案》。2022年6月24日，公司第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第二十二次会议审议通过了《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二个行权期行权条件成就及第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象人数为160人（1名激励对象未符合行权条件），可行权的股票期权数量为453,672份。公司股票期权激励计划第二个行权期实际可行权期限为2022年5月25日起至2023年5月24日止。截至前述行权期限届满之日，股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象人数为160名，其未行权股票期权数量为453,672份。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”）的有关规定，未于行权期内行权的该部分股票期权由公司注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 □不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
魏东晓	42,939,826			42,939,826	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	23,714,571			23,714,571	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%。
孙强	3,053,556			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%。
刘海卫	57,336	57,600		114,936	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%。
王国琼	83,680		83,680	0	董监高限售	原任公司高级管理人员，2023 年 4 月 20 日到期离任，其离职后半年内不得转让其所持本公司股份。
孙宏跃	67,200			67,200	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%。
王萌	0	3,300		3,300	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	46,400			46,400	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%。
孙世东	0	75,060		75,060	董监高限售	担任公司监事期间，每年锁定其所持股份 75%。
张太祥	690,000		690,000	0	董监高限售	原任公司监事会主席，2023 年 4 月 20 日到期离任，其离职后半年内不得转让其所持本公司股份。
于伟华	65,250		65,250	0	董监高限售	原任公司监事，2023 年 4 月 20 日到期离任，其离职后半年内不得转让其所持本公司股份。
刘振东	263,925		263,925	0	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%。
贾锋	662,400		662,400	0	董监高限售	原任董事、副总经理，2022 年 1 月 4 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%。
刘海卫等 186 名股权激励对象	896,640		896,640	0	股权激励限售	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、部门和个人绩效考核均可达成，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%。
合计	72,540,784	135,960	2,661,895	70,014,849	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023年3月30日，公司第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《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，律师出具了相应的法律意见。2023年4月20日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的议案》。因本次激励计划中11名激励对象离职（其中1人无限限制性股票），回购注销限制性股票41,920股，注销股票期权45,120份。2023年8月17日，公司回购注销部分限制性股票、注销部分股票期权的手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次回购注销完成后，公司总股本由226,379,797股减少至225,540,757股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	25,067	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,121	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
魏东晓	境内自然人	25.38%	57,253,101	0	42,939,826	14,313,275	不适用	0	
陈志江	境内自然人	14.02%	31,619,428	0	23,714,571	7,904,857	不适用	0	
厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.04%	6,845,626	0	0	6,845,626	不适用	0	
中孚信息股份有限公司—2022年员工持股计划	其他	1.82%	4,103,200	0	0	4,103,200	不适用	0	
孙强	境内自然人	1.81%	4,071,408	0	3,053,556	1,017,852	不适用	0	

交通银行股份有限公司一汇丰晋信核心成长混合型证券投资基金	其他	1.22%	2,754,371	471,800	0	2,754,371	不适用	0
招商银行股份有限公司一汇丰晋信研究精选混合型证券投资基金	其他	1.21%	2,721,640	-1,353,500	0	2,721,640	不适用	0
万海山	境内自然人	0.91%	2,047,654	-122,000	0	2,047,654	不适用	0
魏冬青	境内自然人	0.48%	1,080,000	-150,000	0	1,080,000	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金	其他	0.45%	1,026,100	703,500	0	1,026,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东魏冬青系公司股东魏东晓之一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司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名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
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	14,313,275	人民币普通股	14,313,275					
陈志江	7,904,857	人民币普通股	7,904,857					
厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）	6,845,626	人民币普通股	6,845,626					
中孚信息股份有限公司一2022年员工持股计划	4,103,200	人民币普通股	4,103,200					
交通银行股份有限公司一汇丰晋信核心成长混合型证券投资基金	2,754,371	人民币普通股	2,754,371					
招商银行股份有限公司一汇丰晋信研究精选混合型证券投资基金	2,721,640	人民币普通股	2,721,640					
万海山	2,047,654	人民币普通股	2,047,654					
魏冬青	1,080,000	人民币普通股	1,080,000					

中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金	1,026,100	人民币普通股	1,026,100
孙强	1,017,852	人民币普通股	1,017,852
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	公司股东魏冬青系公司股东魏东晓之一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏东晓	中国	否
主要职业及职务	中孚信息股份有限公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未控股或参股其他境内外上市公司	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

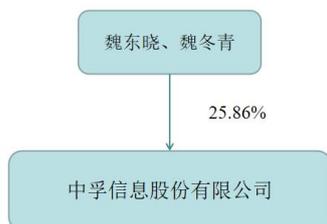
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏东晓	本人	中国	否
魏冬青	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	中孚信息股份有限公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未控股境内外上市公司		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011007402 号
注册会计师姓名	叶金福、王准

审计报告正文

中孚信息股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中孚信息股份有限公司(以下简称中孚信息公司)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中孚信息公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中孚信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.收入的确认
- 2.应收账款及应收账款预期信用损失计提
- 3.研发支出资本化

（一）收入的确认

1.事项描述

本年度中孚信息公司收入确认会计政策及收入账面金额信息请参阅附注五、33 及附注七、40。

2023 年度中孚信息公司合并财务报表中营业收入金额为人民币 91,858.40 万元。中孚信息公司产品按照合同约定交付并经客户签收/验收后确认收入。由于收入为中孚信息公司的关键财务指标，管理层在收入确认方面可能存在潜在的重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入的确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评估管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价中孚信息公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）结合中孚信息公司产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- （4）对重要客户的交易额及应收账款期末余额进行函证；
- （5）根据中孚信息公司业务类型及其收入确认时点，选取了重要客户实施实质性测试程序，将会计凭证与销售合同、签收单/验收单、销售发票、银行收款单等支持性证据进行核对，检查是否满足收入确认的条件、收入确认的时点是否正确；
- （6）对资产负债表日前后记录的收入进行截止测试；

(7) 评价管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计程序，我们认为管理层在收入确认方面不存在重大错报风险。

(二) 应收账款及应收账款预期信用损失计提

1. 事项描述

本年度中孚信息公司应收账款预期信用损失计提政策及应收账款账面金额信息请参阅附注五、13 及附注七、4。

中孚信息公司 2023 年 12 月 31 日应收账款账面价值占 2023 年度合并报表营业收入的 45.46%，占 2023 年末资产总额的 24.71%。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款及应收账款预期信用损失计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对应收账款及应收账款预期信用损失计提所实施的重要审计程序主要有：

- (1) 了解和评估管理层对应收账款管理内部控制制度的设计，并测试关键控制执行的有效性；
- (2) 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与应收账款预期信用损失率对照表的合理性；
- (3) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；
- (4) 获取销售合同、签收单/验收单、销售发票、银行收款单等结算资料与应收账款账面记录进行核对，检查应收账款的真实性；
- (5) 复核应收账款预期信用损失的计提过程。对于在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失充分证据的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的过程，评价其提供的客观证据；对于按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款，分析其信用风险特征并复核账龄划分的准确性，评价应收账款预期信用损失计提是否恰当；
- (6) 比较当期及前期应收账款预期信用损失的计提数及实际发生数，结合期后回款情况检查，评价管理层对应收账款预期信用损失计提的合理性；
- (7) 评价管理层对应收账款财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计程序，我们认为管理层对应收账款及应收账款预期信用损失计提的会计处理是适当的。

(三) 研发支出资本化

1. 事项描述

本年度中孚信息公司无形资产与开发支出的会计政策及开发支出账面金额信息请参阅附注五、26 及附注八、研发支出。

中孚信息公司 2023 年 12 月 31 日开发支出期末余额 12,733.03 万元，较期初余额增加 8,159.07 万元。由于研发支出资本化金额重大，且确定研发支出是否满足所有资本化条件，涉及管理层重大会计判断和估计，研发支出资本化可能存在重大错报风险。因此我们将研发支出资本化确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对研发支出资本化所实施的重要审计程序主要有：

- (1) 了解及评价与研发支出资本化相关的内部控制的设计和和执行，并测试关键控制执行的有效性；
- (2) 评价管理层确定的研发支出资本化的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 检查研发项目关键节点研发资料，确定研究开发项目处于研究阶段还是开发阶段，确定资本化开始与结束时点是否正确；
- (4) 以抽样方式检查研发人员薪酬、折旧等费用，并与相关科目进行核对；
- (5) 了解各研发项目截止期末研发进度，关注研发项目是否存在无法达到预期目的，是否存在减值迹象；
- (6) 评价管理层对研发支出的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计程序，我们认为管理层在研发支出资本化的相关判断是适当的。

四、其他信息

中孚信息公司管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中孚信息公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，中孚信息公司管理层负责评估中孚信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中孚信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中孚信息公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1.识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中孚信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中孚信息公司不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6.就中孚信息公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

叶金福

中国·北京

中国注册会计师：

王准

二〇二四年三月二十九日

第十节 财务报告

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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	367,867,042.72	456,530,445.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		87,247,758.91
衍生金融资产		
应收票据	976,442.20	372,280.00
应收账款	417,548,713.74	403,484,645.04
应收款项融资	426,100.00	834,800.00
预付款项	9,324,837.77	11,832,597.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,874,884.31	20,437,219.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,526,297.53	140,733,143.32
合同资产	31,135,653.50	26,993,857.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,424,745.48	2,751,672.51
流动资产合计	952,104,717.25	1,151,218,419.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,643,909.74	37,605,585.65

其他权益工具投资	6,780,452.51	7,254,886.70
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,137,938.56	23,606,063.47
固定资产	32,469,178.90	57,657,864.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,291,573.57	62,998,872.26
无形资产	98,934,706.58	75,051,941.74
开发支出	127,330,265.27	45,739,521.87
商誉		
长期待摊费用	13,366,091.44	25,333,653.65
递延所得税资产	23,384,015.38	27,726,984.81
其他非流动资产	360,086,132.80	359,159,196.76
非流动资产合计	737,424,264.75	722,134,571.39
资产总计	1,689,528,982.00	1,873,352,991.34
流动负债：		
短期借款	288,701,972.60	301,729,522.97
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,060,523.70	3,641,999.00
应付账款	163,629,893.57	146,934,747.85
预收款项	75,710.46	660,782.26
合同负债	52,737,236.74	53,466,219.61
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	77,294,262.15	52,682,886.13
应交税费	30,921,832.83	10,685,404.41
其他应付款	6,351,644.52	26,879,398.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,402,626.96	26,465,917.81
其他流动负债	193,646.23	300,923.23

流动负债合计	669,369,349.76	623,447,801.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,223,204.50	32,020,390.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,238,600.00	22,423,500.00
递延所得税负债	5,143,736.03	9,891,019.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,605,540.53	64,334,909.13
负债合计	706,974,890.29	687,782,710.56
所有者权益：		
股本	225,540,757.00	226,379,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,654,126.40	949,364,245.79
减：库存股		18,941,328.00
其他综合收益	-3,501,615.37	-3,098,346.30
专项储备		
盈余公积	41,559,373.43	41,559,373.43
一般风险准备		
未分配利润	-195,685,244.13	-9,680,155.52
归属于母公司所有者权益合计	982,567,397.33	1,185,583,586.40
少数股东权益	-13,305.62	-13,305.62
所有者权益合计	982,554,091.71	1,185,570,280.78
负债和所有者权益总计	1,689,528,982.00	1,873,352,991.34

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	206,572,470.26	154,266,575.97

交易性金融资产		27,037,347.95
衍生金融资产		
应收票据		94,500.00
应收账款	17,287,542.13	46,342,256.09
应收款项融资		
预付款项	2,009,976.43	1,717,675.56
其他应收款	562,675,986.66	357,109,055.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	22,843,450.14	29,594,056.70
合同资产	853,902.62	1,084,437.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,349,213.55	508,065.07
流动资产合计	816,592,541.79	617,753,970.75
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	373,451,182.89	385,887,435.99
其他权益工具投资	6,780,452.51	7,213,633.11
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,137,938.56	22,841,475.83
固定资产	11,291,650.97	20,433,955.62
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,838,454.12	18,518,819.84
无形资产	14,167,266.29	11,066,560.24
开发支出		3,093,160.47
商誉		
长期待摊费用	7,180,514.86	12,732,679.34
递延所得税资产	4,408,900.08	6,772,739.34
其他非流动资产	359,850,352.80	359,092,566.76
非流动资产合计	787,106,713.08	847,653,026.54
资产总计	1,603,699,254.87	1,465,406,997.29
流动负债：		
短期借款	202,660,986.30	179,780,998.04
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		33,519.00
应付账款	13,050,123.45	3,391,553.09
预收款项	45,616.55	660,782.26
合同负债	374,887.48	757,333.43
应付职工薪酬	6,041,192.21	7,134,033.80
应交税费	3,544,189.79	2,375,687.32
其他应付款	178,669,445.07	21,575,006.84
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	5,341,331.05	8,187,843.88
其他流动负债	3,919.55	1,916.63
流动负债合计	409,731,691.45	223,898,674.29
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	2,466,040.79	9,161,241.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,117,295.91	16,042,170.19
递延所得税负债	1,325,768.12	2,783,425.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,909,104.82	27,986,837.25
负债合计	424,640,796.27	251,885,511.54
所有者权益：		
股本	225,540,757.00	226,379,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,683,856.68	949,386,890.21
减：库存股		18,941,328.00
其他综合收益	-2,736,615.37	-2,368,411.86
专项储备		
盈余公积	41,559,373.43	41,559,373.43
未分配利润	11,086.86	17,505,164.97
所有者权益合计	1,179,058,458.60	1,213,521,485.75
负债和所有者权益总计	1,603,699,254.87	1,465,406,997.29

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	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	918,584,003.86	644,205,476.86
其中：营业收入	918,584,003.86	644,205,476.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,158,188,130.91	1,130,227,372.44
其中：营业成本	416,475,906.09	250,457,114.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,557,912.94	5,362,934.99
销售费用	319,986,391.41	308,091,591.84
管理费用	144,082,380.48	159,976,585.97
研发费用	259,201,507.29	403,647,920.41
财务费用	9,884,032.70	2,691,224.62
其中：利息费用	12,156,109.00	6,112,840.62
利息收入	3,330,349.06	3,944,460.14
加：其他收益	47,518,485.34	44,939,140.98
投资收益（损失以“-”号填列）	3,002,393.66	6,250,466.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,193,198.37	1,370,695.60
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）	-247,758.91	247,758.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,845,679.27	-11,022,917.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,481,260.93	-1,311,560.25

资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,718,721.98	682,480.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-184,939,225.18	-446,236,526.18
加：营业外收入	1,476,445.33	5,388,267.48
减：营业外支出	3,441,926.80	2,566,154.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-186,904,706.65	-443,414,413.22
减：所得税费用	-605,954.04	3,500,101.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-186,298,752.61	-446,914,514.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-186,298,752.61	-446,914,514.62
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.归属于母公司股东的净利润	-186,298,752.61	-446,914,514.62
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-403,269.07	-507,376.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-403,269.07	-507,376.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-403,269.07	-507,376.61
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	-403,269.07	-507,376.61
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	-186,702,021.68	-447,421,891.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-186,702,021.68	-447,421,891.23
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	-0.83	-1.99
（二）稀释每股收益	-0.83	-1.99

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	132,770,526.61	127,684,167.97
减：营业成本	41,074,243.75	44,174,475.04
税金及附加	1,835,084.03	1,586,947.58
销售费用	30,427,526.23	45,830,003.29
管理费用	53,195,765.41	68,688,837.30
研发费用	44,817,522.53	77,602,540.41
财务费用	4,650,214.25	772,358.90
其中：利息费用	7,413,071.16	2,697,020.41
利息收入	2,844,868.56	1,961,708.17
加：其他收益	14,268,153.27	9,304,748.58
投资收益（损失以“-”号填列）	2,453,158.64	3,279,503.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,193,198.37	1,370,695.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-37,347.95	37,347.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	722,620.65	-559,170.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-914,156.01	-262,893.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,327,339.52	434,004.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,410,061.47	-98,737,454.22
加：营业外收入	157,080.59	4,968,290.12
减：营业外支出	2,611,431.47	1,165,713.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,864,412.35	-94,934,877.89
减：所得税费用	923,329.76	590,093.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,787,742.11	-95,524,971.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,787,742.11	-95,524,971.34

(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	-368,203.51	-333,598.39
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-368,203.51	-333,598.39
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	-368,203.51	-333,598.39
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	-18,155,945.62	-95,858,569.73
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	2023 年度	2022 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	1,007,335,009.59	897,989,132.22
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	25,435,111.51	37,044,363.62
收到其他与经营活动有关的现金	44,613,346.21	48,342,881.54
经营活动现金流入小计	1,077,383,467.31	983,376,377.38
购买商品、接受劳务支付的现金	397,511,659.45	400,728,803.92
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		
拆出资金净增加额		
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	487,977,820.12	682,672,487.32
支付的各项税费	53,762,492.11	65,275,278.55
支付其他与经营活动有关的现金	158,533,094.87	180,570,932.02
经营活动现金流出小计	1,097,785,066.55	1,329,247,501.81
经营活动产生的现金流量净额	-20,401,599.24	-345,871,124.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	194,010,000.00	876,000,000.00
取得投资收益收到的现金	809,195.29	4,879,771.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,802,164.00	199,512.00
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	222,621,359.29	881,079,283.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,007,934.90	87,768,655.48
投资支付的现金	107,010,000.00	913,000,000.00
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	234,017,934.90	1,000,768,655.48
投资活动产生的现金流量净额	-11,396,575.61	-119,689,372.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	307,240,333.33	301,484,996.69
收到其他与筹资活动有关的现金		8,854,755.90
筹资活动现金流入小计	307,240,333.33	310,339,752.59
偿还债务支付的现金	321,441,496.69	
分配股利、利润或偿付利息支付的	8,158,286.99	26,163,195.57

现金		
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	59,887,011.32	35,516,071.10
筹资活动现金流出小计	389,486,795.00	61,679,266.67
筹资活动产生的现金流量净额	-82,246,461.67	248,660,485.92
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	-114,044,636.52	-216,900,010.71
加：期初现金及现金等价物余额	450,684,229.42	667,584,240.13
六、期末现金及现金等价物余额	336,639,592.90	450,684,229.42

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	2023 年度	2022 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	171,865,699.76	161,223,536.42
收到的税费返还	5,454,232.03	11,482,830.79
收到其他与经营活动有关的现金	362,522,756.95	140,559,529.08
经营活动现金流入小计	539,842,688.74	313,265,896.29
购买商品、接受劳务支付的现金	167,785,607.03	71,402,222.17
支付给职工以及为职工支付的现金	73,959,154.74	120,312,876.04
支付的各项税费	11,345,218.23	15,098,826.40
支付其他与经营活动有关的现金	207,085,141.88	294,987,176.73
经营活动现金流出小计	460,175,121.88	501,801,101.34
经营活动产生的现金流量净额	79,667,566.86	-188,535,205.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	69,000,000.00	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金	259,960.27	1,908,808.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,924,908.00	41,745.00
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	95,184,868.27	371,950,553.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,421,293.29	13,643,141.87
投资支付的现金	42,000,000.00	347,000,000.00
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	46,421,293.29	360,643,141.87

投资活动产生的现金流量净额	48,763,574.98	11,307,411.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	105,142,831.91
收到其他与筹资活动有关的现金	16,759.50	
筹资活动现金流入小计	160,016,759.50	105,142,831.91
偿还债务支付的现金	199,671,496.69	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,764,005.40	22,731,195.99
支付其他与筹资活动有关的现金	31,689,745.46	14,091,655.89
筹资活动现金流出小计	236,125,247.55	36,822,851.88
筹资活动产生的现金流量净额	-76,108,488.05	68,319,980.03
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	52,322,653.79	-108,907,813.68
加：期初现金及现金等价物余额	154,249,816.47	263,157,630.15
六、期末现金及现金等价物余额	206,572,470.26	154,249,816.47

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	2023 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、上年期末余额	226,379,797.00				949,364,245.79	18,941,328.00	-3,098,346.30		41,559,373.43		-9,680,155.52		1,185,583,586.40	-13,305.62	1,185,570,280.78	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	226,379,797.00				949,364,245.79	18,941,328.00	-3,098,346.30		41,559,373.43		-9,680,155.52		1,185,583,586.40	-13,305.62	1,185,570,280.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-839,040.00				-34,710,119.39	-18,941,328.00	-403,269.07				-186,005,088.61		-203,016,189.07		-203,016,189.07	
（一）综合收益总额							-403,269.07				-186,298,752.61		-186,702,021.68		-186,702,021.68	
（二）所有者投入和减少资本	-839,040.00				-34,710,119.39	-18,941,328.00							-16,607,831.39		-16,607,831.39	
1. 所有者投入的普通股	-839,040.00												-839,040.00		-839,040.00	
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					-34,710,119.39	-18,941,328.00							-15,768,791.39		-15,768,791.39
4. 其他															
(三) 利润分配										293,664.00			293,664.00		293,664.00
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										293,664.00			293,664.00		293,664.00
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. 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	225,540,757.00				914,654,126.40		-3,501,615.37		41,559,373.43		-195,685,244.13		982,567,397.33	-13,305.62	982,554,091.71

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	226,533,165.00				986,854,670.75	36,544,844.00	-2,590,969.69		41,559,373.43		459,833,996.80		1,675,645,392.29	-13,305.62	1,675,632,086.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	226,533,165.00				986,854,670.75	36,544,844.00	-2,590,969.69		41,559,373.43		459,833,996.80		1,675,645,392.29	-13,305.62	1,675,632,086.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-153,368.00				-37,490,424.96	-17,603,516.00	-507,376.61				-469,514,152.32		-490,061,805.89		-490,061,805.89

(一) 综合收益总额						-507,376.61					-446,914,514.62		-447,421,891.23		-447,421,891.23
(二) 所有者投入和减少资本	-153,368.00				-23,300,360.72	-17,603,516.00							-5,850,212.72		-5,850,212.72
1. 所有者投入的普通股	-153,368.00				-3,362,593.40								-3,515,961.40		-3,515,961.40
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					-19,937,767.32	-17,603,516.00							-2,334,251.32		-2,334,251.32
4. 其他															
(三) 利润分配											-22,599,637.70		-22,599,637.70		-22,599,637.70
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											-22,599,637.70		-22,599,637.70		-22,599,637.70
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				-14,190,064.24								-14,190,064.24		-14,190,064.24
四、本期期 末余额	226,379,797.00			949,364,245.79	18,941,328.00	-3,098,346.30		41,559,373.43		-9,680,155.52		1,185,583,586.40	-13,305.62	1,185,570,280.78

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	2023 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、上年期末余额	226,379,797.00				949,386,890.21	18,941,328.00	-2,368,411.86		41,559,373.43	17,505,164.97		1,213,521,485.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	226,379,797.00				949,386,890.21	18,941,328.00	-2,368,411.86		41,559,373.43	17,505,164.97		1,213,521,485.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-839,040.00				-34,703,033.53	-18,941,328.00	-368,203.51			-17,494,078.11		-34,463,027.15
(一) 综合收益总额							-368,203.51			-17,787,742.11		-18,155,945.62
(二) 所有者投入和减少资本	-839,040.00				-34,703,033.53	-18,941,328.00						-16,600,745.53
1. 所有者投入的普通股	-839,040.00											-839,040.00
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					-34,703,033.53	-18,941,328.00						-15,761,705.53
4. 其他												
(三) 利润分配										293,664.00		293,664.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										293,664.00		293,664.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	225,540,757.00				914,683,856.68		-2,736,615.37		41,559,373.43	11,086.86	1,179,058,458.60

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	226,533,165.00				986,884,401.03	36,544,844.00	-2,034,813.47		41,559,373.43	135,629,774.01		1,352,027,056.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	226,533,165.00				986,884,401.03	36,544,844.00	-2,034,813.47		41,559,373.43	135,629,774.01		1,352,027,056.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-153,368.00				-37,497,510.82	-17,603,516.00	-333,598.39			-118,124,609.04		-138,505,570.25
（一）综合收益总额							-333,598.39			-95,524,971.34		-95,858,569.73
（二）所有者投入和减少	-153,368.00				-23,307,446.58	-17,603,516.00						-5,857,298.58

资本										
1. 所有者投入的普通股	-153,368.00			-3,362,593.40						-3,515,961.40
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				-19,944,853.18	-17,603,516.00					-2,341,337.18
4. 其他										
(三) 利润分配								-22,599,637.70		-22,599,637.70
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-22,599,637.70		-22,599,637.70
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				-14,190,064.24						-14,190,064.24
四、本期期末余额	226,379,797.00			949,386,890.21	18,941,328.00	-2,368,411.86		41,559,373.43	17,505,164.97	1,213,521,485.75

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 6.672 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，本公司实际向发行对象发行人民币普通股（A 股）1,188.3333 万股，截至 2020 年 7 月 20 日止，本公司变更后的累计注册资本实收金额为人民币 226,602,181.00 元。

2020年11月13日,本公司完成向前述激励对象之一的公司员工刘海卫发行人民币普通股(A股)19.20万股,股本总额为人民币226,794,181.00元。

2020年12月7日,本公司回购注销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,回购完成后股本变更为人民币226,689,141.00元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2020]000768号验资报告验证,上述股本于2021年1月20日完成工商变更登记。

2021年10月8日,本公司回购注销11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7.0856万股限制性股票,回购完成后股本变更为人民币226,618,285.00元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2021]000649号验资报告验证。

2022年3月7日,本公司回购注销11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8.5120万股限制性股票,回购完成后股本变更为人民币226,533,165.00元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2022]000101号验资报告验证。上述股本于2022年3月11日完成工商变更登记。

2022年11月22日,本公司回购注销11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15.3368万股限制性股票,回购完成后股本变更为人民币226,379,797.00元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2022]000770号验资报告验证。上述股本于2022年12月9日完成工商变更登记。

2023年8月17日,本公司回购注销11位离职及152位绩效考评不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的839,040.00股限制性股票,回购完成后股本变更为人民币225,540,757.00元。业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2023]000472号验资报告验证。上述股本变动于2023年8月28日完成工商变更登记

本公司统一社会信用代码:913700007357889006

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。

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) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共11户,详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,减少1户,合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年3月29日批准报出。

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》(2023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：

1、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、11）”、“应收账款预期信用损失计提的方法（附注五、13）”、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五 22、26）、投资性房地产的计量模式（附注五、21）、使用权资产（附注五、25）、收入的确认时点（附注五、33）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（2）存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（3）长期资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：1)影响资产减值的事项是否已经发生；2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

（4）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

（5）金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）递延所得税资产和递延所得税负债。

（7）所得税。应描述在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	绝对金额超过 500 万元
重要的在研项目	绝对金额超过总资产的 1%
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资金额占合并财务报表总资产的 3%以上

6、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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值

以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

（2）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。

（3）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

A. 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。

B. 分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（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。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将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。

10、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。

11、金融工具

本公司在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) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业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、部分以摊余成本计量的应收票据、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：

A.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。

B.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商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的

权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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. 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) 金融负债的分类、确认和计量

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

本公司对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、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

- 1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

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

- 1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 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。

3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

4) 减记金融资产

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、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 11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。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	承兑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

13、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 11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。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

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

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 11、（6）金融工具减值。

15、其他应收款

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 11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。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	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
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

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 11、（6）金融工具减值。

17、存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 存货类别

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、合同履约成本等。

2) 存货发出计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法/个别认定法计价。

3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A.低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

B.包装物采用一次转销法进行摊销。

C.其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

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，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 11、（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 6、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

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27、长期资产减值。

4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

23、在建工程

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。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27、长期资产减值。

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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 27、长期资产减值。

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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，包括软件、专利权及非专利技术等。

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。

A. 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
非专利技术	5 年	预计可使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

B.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。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27、长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.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。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命确定的无形资产、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，则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。

（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、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

1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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。

2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工

具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

3) 股份支付取消的会计处理

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。

33、收入

按照业务类型披露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：

- (1) 产品销售业务
- (2) 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，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，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，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

(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	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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

34、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。

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) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- A. 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- B. 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- C. 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 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。

A. 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。

本公司对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计入相关资产成本或当期损益。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。

B.使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 25 和 31。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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：

A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B.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。

C.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。

D.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。

E.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：

A.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。

B.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。

C.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：

A.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；

B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C.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；

D.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；

E.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。

3) 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。

38、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

39、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税资产、递延所得税负债	详见下表
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理”	无	无

1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	27,997,079.47	11,677,815.15	39,674,894.62
递延所得税负债		11,677,815.15	11,677,815.15
盈余公积	41,559,373.43		41,559,373.43
未分配利润	459,833,996.80		459,833,996.80

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后

递延所得税资产	17,873,129.57	9,853,855.24	27,726,984.81
递延所得税负债	37,163.83	9,853,855.24	9,891,019.07
盈余公积	41,559,373.43		41,559,373.43
未分配利润	-9,680,155.52		-9,680,155.52

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	3,500,101.40		3,500,101.40

2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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%
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%
增值税	应税服务收入	6%
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	0.5%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	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%
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%
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%
四川中孚永绥安全技术有限公司	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，按适用的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司南京中孚信息技术有限公司、北京中孚泰和科技发展股份有限公司、中孚安全技术有限公司等公司销售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.根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本公司及中孚安全技术有限公司，均享受上述加计抵减政策。

3.本公司于 2023 年 12 月 7 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 GR202337004106，有效期三年（2023-2025 年度），本年度执行所得税税率为 15%。

4.本公司之子公司中孚安全技术有限公司于 2022 年 12 月 12 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，编号为 GR202237005349，有效期三年（2022-2024 年度），本年度执行所得税税率为 15%。

5.本公司之子公司南京中孚信息技术有限公司于 2021 年 12 月 15 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 GR202132011759，有效期三年（2021-2023 年度），本年度执行所得税税率为 15%。

6.本公司之子公司北京中孚泰和科技发展股份有限公司于 2023 年 12 月 20 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、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 GR202311007547，有效期三年（2023-2025 年度），本年度执行所得税税率为 15%。

7.根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）及《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本年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上述小型微利企业普惠性所得税减免政策。

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	61,658.61	61,158.61
银行存款	336,577,934.29	450,623,070.81
其他货币资金	31,227,449.82	5,846,216.43
合计	367,867,042.72	456,530,445.85

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	27,361,273.70	3,142,234.50
保函保证金	3,866,176.12	2,703,981.93
合计	31,227,449.82	5,846,216.43

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		87,247,758.91
合计		87,247,758.91

其他说明：

交易性金融资产期末余额较期初减少，系本期现金管理理财产品到期赎回所致。

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	23,750.00	236,455.00
商业承兑票据	952,692.20	135,825.00
合计	976,442.20	372,280.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	1,027,833.90	100.00%	51,391.70	5.00%	976,442.20	397,400.00	100.00%	25,120.00	6.32%	372,280.00
其中：										
账龄组合	1,027,833.90	100.00%	51,391.70	5.00%	976,442.20	397,400.00	100.00%	25,120.00	6.32%	372,280.00
合计	1,027,833.90	100.00%	51,391.70	5.00%	976,442.20	397,400.00	100.00%	25,120.00	6.32%	372,280.00

按组合计提坏账准备：51,391.70

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	1,027,833.90	51,391.70	5.00%
合计	1,027,833.90	51,391.70	

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票据坏账准备：

□适用 不适用

(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	
单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	25,120.00	26,271.70				51,391.70
合计	25,120.00	26,271.70				51,391.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	323,218,824.24	232,834,674.60
1 至 2 年	75,265,668.83	162,850,603.66
2 至 3 年	46,528,823.93	45,359,714.23
3 年以上	28,450,723.47	17,331,506.98
3 至 4 年	19,657,177.29	5,282,936.94
4 至 5 年	1,764,816.84	6,664,462.18
5 年以上	7,028,729.34	5,384,107.86
合计	473,464,040.47	458,376,499.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	473,464,040.47	100.00%	55,915,326.73	11.81%	417,548,713.74	458,376,499.47	100.00%	54,891,854.43	11.98%	403,484,645.04
其中：										
账龄组合	473,464,040.47	100.00%	55,915,326.73	11.81%	417,548,713.74	458,376,499.47	100.00%	54,891,854.43	11.98%	403,484,645.04
合计	473,464,040.47	100.00%	55,915,326.73	11.81%	417,548,713.74	458,376,499.47	100.00%	54,891,854.43	11.98%	403,484,645.04

按组合计提坏账准备：55,915,326.73

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	473,464,040.47	55,915,326.73	11.81%
合计	473,464,040.47	55,915,326.73	

确定该组合依据的说明：

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	323,218,824.24	16,160,941.21	5.00
1—2 年	75,265,668.83	7,526,566.88	10.00
2—3 年	46,528,823.93	13,958,647.18	30.00
3—4 年	19,657,177.29	9,828,588.65	50.00
4—5 年	1,764,816.84	1,411,853.47	80.00
5 年以上	7,028,729.34	7,028,729.34	100.00
合计	473,464,040.47	55,915,326.73	11.81

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款						

按组合计提坏账准备的应收账款	54,891,854.43	1,679,907.30	4,957.40	656,435.00	4,957.40	55,915,326.73
合计	54,891,854.43	1,679,907.30	4,957.40	656,435.00	4,957.40	55,915,326.73

(4) 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	656,435.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	产品销售	250,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
第二名	产品销售	111,600.00	预计无法收回	管理层审批	否
第三名	产品销售	76,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
第四名	产品销售	64,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
第五名	产品销售	43,840.00	预计无法收回	管理层审批	否
合计		545,440.00			

应收账款核销说明：

本期应收账款核销系应收账款长期挂账且可收回性较低，经管理层批准后予以核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	85,239,618.95	3,895,782.98	89,135,401.93	17.43%	9,529,444.74
合计	85,239,618.95	3,895,782.98	89,135,401.93	17.43%	9,529,444.74

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
未到期质保金	38,063,751.91	6,928,098.41	31,135,653.50	31,693,423.64	4,699,566.48	26,993,857.16
合计	38,063,751.91	6,928,098.41	31,135,653.50	31,693,423.64	4,699,566.48	26,993,857.16

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户一	2,020,000.00	2023 年质保期尚未到期
客户二	1,384,749.16	2023 年质保期尚未到期
客户三	1,248,033.40	2023 年质保期尚未到期
客户四	-1,023,861.30	2023 年质保期已到期，款项收回
合计	3,628,921.26	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

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：										
按组合合计 提坏账准备 的应收 账款	38,063,751.91	100.00%	6,928,098.41	18.20%	31,135,653.50	31,693,423.64	100.00%	4,699,566.48	14.83%	26,993,857.16
其中：										
账龄组合	38,063,751.91	100.00%	6,928,098.41	18.20%	31,135,653.50	31,693,423.64	100.00%	4,699,566.48	14.83%	26,993,857.16
合计	38,063,751.91	100.00%	6,928,098.41	18.20%	31,135,653.50	31,693,423.64	100.00%	4,699,566.48	14.83%	26,993,857.16

按组合合计提坏账准备：6,928,098.41

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合合计提坏账准备	38,063,751.91	6,928,098.41	18.20%
合计	38,063,751.91	6,928,098.41	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合合计提坏账准备	2,228,531.93			
合计	2,228,531.93			——

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	426,100.00	834,800.00
合计	426,100.00	834,800.00

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	834,800.00		-408,700.00		426,100.00	
合计	834,800.00		-408,700.00		426,100.00	

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

应收款项融资说明：

应收款项融资期末余额较期初减少 48.96%，系本期末未到期的承兑汇票减少所致。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,874,884.31	20,437,219.65
合计	23,874,884.31	20,437,219.65

(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	6,864,983.97	9,380,615.93
备用金	272,807.37	40,305.93
押金	8,039,435.49	8,340,361.03
出售房屋款项	8,870,000.00	
其他	6,586,150.91	7,343,401.04
合计	30,633,377.74	25,104,683.93

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,577,837.30	11,047,604.97

1至2年	2,412,785.12	7,009,653.19
2至3年	5,072,923.55	3,544,638.42
3年以上	5,569,831.77	3,502,787.35
3至4年	2,255,709.42	1,816,320.35
4至5年	1,627,655.35	1,219,500.00
5年以上	1,686,467.00	466,967.00
合计	30,633,377.74	25,104,683.93

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	30,633,377.74	100.00%	6,758,493.43	22.06%	23,874,884.31	25,104,683.93	100.00%	4,667,464.28	18.59%	20,437,219.65
其中：										
账龄组合	30,633,377.74	100.00%	6,758,493.43	22.06%	23,874,884.31	25,104,683.93	100.00%	4,667,464.28	18.59%	20,437,219.65
合计	30,633,377.74	100.00%	6,758,493.43	22.06%	23,874,884.31	25,104,683.93	100.00%	4,667,464.28	18.59%	20,437,219.65

按组合计提坏账准备：6,758,493.43

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,633,377.74	6,758,493.43	22.06%
合计	30,633,377.74	6,758,493.43	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023年1月1日余额	4,667,464.28			4,667,464.28
2023年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段	-4,669.87		4,669.87	
本期计提	2,095,699.02		78,058.65	2,173,757.67
本期转回			29,300.00	29,300.00
本期核销			82,728.52	82,728.52
其他变动			29,300.00	29,300.00
2023年12月31日余额	6,758,493.43			6,758,493.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,667,464.28	2,173,757.67	29,300.00	82,728.52	29,300.00	6,758,493.43
合计	4,667,464.28	2,173,757.67	29,300.00	82,728.52	29,300.00	6,758,493.43

5) 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	82,728.52

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	房屋处置尾款	8,870,000.00	1年以内	28.96%	443,500.00
第二名	押金	2,243,519.04	1-3年	7.32%	671,544.61
第三名	押金	1,200,000.00	5年以上	3.92%	1,200,000.00
第四名	履约保证金	1,100,000.00	1-2年	3.59%	110,000.00
第五名	押金	1,000,000.00	3-5年	3.26%	740,000.00
合计		14,413,519.04		47.05%	3,165,044.61

8、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	9,279,856.05	99.52%	11,696,714.20	98.85%
1至2年	43,625.72	0.47%	135,883.31	1.15%
2至3年	1,356.00	0.01%		
合计	9,324,837.77		11,832,597.51	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	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	5,118,948.76	54.90

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	42,811,084.73	10,704,300.82	32,106,783.91	68,420,383.90	9,150,021.98	59,270,361.92
库存商品	22,376,601.14		22,376,601.14	19,931,527.20		19,931,527.20
合同履约成本	29,472,441.94		29,472,441.94	48,089,797.85		48,089,797.85
委托加工物资	9,316,297.56	546,881.90	8,769,415.66	13,015,513.40		13,015,513.40
半成品	801,054.88		801,054.88	425,942.95		425,942.95
合计	104,777,480.25	11,251,182.72	93,526,297.53	149,883,165.30	9,150,021.98	140,733,143.32

(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	9,150,021.98	1,705,846.09		151,567.25		10,704,300.82
委托加工物资		546,882.91		1.01		546,881.90
合计	9,150,021.98	2,252,729.00		151,568.26		11,251,182.72

存货期末账面价值较期初减少 33.54%，主要系期末原材料、合同履约成本减少所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,268,842.47	104,409.89
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	2,644,582.30	2,647,262.62
定向增发中介机构费用	3,511,320.71	
合计	7,424,745.48	2,751,672.51

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初增长 169.83%，主要系本期支付发行股票中介机构费用所致。

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
国保联盟信息安全技术有限公司	6,780,452.51	7,213,633.11		433,180.60		3,219,547.49		战略投资，长期持有
江苏信创技术适配攻关基地有限公司		41,253.59		41,253.59		900,000.00		战略投资，长期持有
合计	6,780,452.51	7,254,886.70		474,434.19		4,119,547.49		

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			3,219,547.49		战略投资，长期持有	
江苏信创技术适配攻关基地有限公司			900,000.00		战略投资，长期持有	

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
南京哈卢信息科技有限公司	37,605,585.65				2,038,324.09							39,643,909.74	
山东方寸微电子科技有限公司													
小计	37,605,585.65				2,038,324.09							39,643,909.74	
合计	37,605,585.65				2,038,324.09							39,643,909.74	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

如附注十、2 所述。

14、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	32,065,117.70			32,065,117.70
2.本期增加金额	1,755,178.70			1,755,178.70
(1) 外购	57,142.86			57,142.86
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,698,035.84			1,698,035.84
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	31,965,117.70			31,965,117.70
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	31,965,117.70			31,965,117.70
4.期末余额	1,855,178.70			1,855,178.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,459,054.23			8,459,054.23
2.本期增加金额	1,425,610.58			1,425,610.58
(1) 计提或摊销	782,843.38			782,843.38
(2) 固定资产转入	642,767.20			642,767.20
3.本期减少金额	9,167,424.67			9,167,424.67
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	9,167,424.67			9,167,424.67
4.期末余额	717,240.14			717,240.14
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	1,137,938.56			1,137,938.56
2. 期初账面价值	23,606,063.47			23,606,063.47

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

投资性房地产期末余额较期初减少 95.18%，主要系对外出租房产转自用所致。

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,469,178.90	57,657,864.48
合计	32,469,178.90	57,657,864.48

(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	16,525,113.24	21,514,036.80	99,817,133.86	6,952,004.39	144,808,288.29
2. 本期增加金额	31,965,117.70	1,457,406.67	4,874,403.60		38,296,927.97
(1) 购置		59,896.37	4,648,357.51		4,708,253.88
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	31,965,117.70				31,965,117.70
(5) 其他增加		1,397,510.30	226,046.09		1,623,556.39
3. 本期减少金额	38,276,183.94	4,453,616.14	16,173,955.90	253,899.96	59,157,655.94
(1) 处置或报废	36,578,148.10	4,312,672.55	14,608,344.82	253,899.96	55,753,065.43
(2) 转入投资性房地产	1,698,035.84				1,698,035.84
(3) 其他减少		140,943.59	1,565,611.08		1,706,554.67
4. 期末余额	10,214,047.00	18,517,827.33	88,517,581.56	6,698,104.43	123,947,560.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,518,140.55	12,863,469.35	60,404,068.35	3,364,745.56	87,150,423.81

2.本期增加金额	9,740,920.91	3,568,018.03	24,228,379.12	628,576.10	38,165,894.16
(1) 计提	573,496.24	2,811,946.27	24,176,228.54	628,576.10	28,190,247.15
(2) 投资性房地产转入	9,167,424.67				9,167,424.67
(3) 其他增加		756,071.76	52,150.58		808,222.34
3.本期减少金额	14,708,618.19	4,190,550.45	14,692,484.95	246,282.96	33,837,936.55
(1) 处置或报废	14,065,850.99	4,138,399.87	13,867,320.92	246,282.96	32,317,854.74
(2) 转入投资性房地产	642,767.20				642,767.20
(3) 其他减少		52,150.58	825,164.03		877,314.61
4.期末余额	5,550,443.27	12,240,936.93	69,939,962.52	3,747,038.70	91,478,381.42
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	4,663,603.73	6,276,890.40	18,577,619.04	2,951,065.73	32,469,178.90
2.期初账面价值	6,006,972.69	8,650,567.45	39,413,065.51	3,587,258.83	57,657,864.48

16、油气资产

适用 不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	111,315,375.71	111,315,375.71
2.本期增加金额	2,431,123.34	2,431,123.34
租赁	2,431,123.34	2,431,123.34
3.本期减少金额	9,112,781.42	9,112,781.42
租赁到期	1,067,455.63	1,067,455.63
其他减少	8,045,325.79	8,045,325.79
4.期末余额	104,633,717.63	104,633,717.63
二、累计折旧		
1.期初余额	48,316,503.45	48,316,503.45
2.本期增加金额	26,400,435.86	26,400,435.86

(1) 计提	26,400,435.86	26,400,435.86
3.本期减少金额	4,374,795.25	4,374,795.25
(1) 处置		
(2) 租赁到期	992,320.51	992,320.51
(3) 其他减少	3,382,474.74	3,382,474.74
4.期末余额	70,342,144.06	70,342,144.06
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	34,291,573.57	34,291,573.57
2.期初账面价值	62,998,872.26	62,998,872.26

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：使用权资产期末余额较期初减少 45.57%，主要系计提折旧所致。

18、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	83,888,874.51	15,231,690.71	99,403,584.08
2.本期增加金额			42,884,712.64	4,000,418.45	46,885,131.09
(1) 购置				4,000,418.45	4,000,418.45
(2) 内部研发			42,884,712.64		42,884,712.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				5,032,497.80	5,032,497.80
(1) 处置				5,032,497.80	5,032,497.80
4.期末余额		283,018.86	126,773,587.15	14,199,611.36	141,256,217.37
二、累计摊销					
1.期初余额		174,528.12	14,756,270.52	9,420,843.70	24,351,642.34
2.本期增加金额		56,603.88	20,182,973.07	2,295,395.68	22,534,972.63
(1) 计提		56,603.88	20,182,973.07	2,295,395.68	22,534,972.63
3.本期减少金额				4,565,104.18	4,565,104.18

(1) 处置				4,565,104.18	4,565,104.18
4.期末余额		231,132.00	34,939,243.59	7,151,135.20	42,321,510.79
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		51,886.86	91,834,343.56	7,048,476.16	98,934,706.58
2.期初账面价值		108,490.74	69,132,603.99	5,810,847.01	75,051,941.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 89.75%。

19、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
房屋装修费及其他	25,333,653.65	632,230.55	12,599,792.76		13,366,091.44
合计	25,333,653.65	632,230.55	12,599,792.76		13,366,091.44

其他说明：

长期待摊费用期末余额较期初减少 47.24%，系本期摊销所致。

20、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	80,904,492.99	12,137,576.62	73,434,027.17	11,324,603.76
内部交易未实现利润	4,948,168.55	742,224.19	1,136,416.73	170,462.51
政府补助	26,238,600.00	3,935,790.00	22,423,500.00	3,363,525.00
股权激励	2,390,712.61	358,606.89	13,075,654.77	2,068,666.83
公允价值变动	4,119,547.49	617,932.12	3,645,113.30	546,766.99
租赁负债	37,279,237.01	5,591,885.56	65,563,821.66	10,252,959.72
合计	155,880,758.65	23,384,015.38	179,278,533.63	27,726,984.81

(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
使用权资产	34,291,573.57	5,143,736.03	62,998,872.26	9,853,855.24

交易性金融资产公允价值变动			247,758.91	37,163.83
合计	34,291,573.57	5,143,736.03	63,246,631.17	9,891,019.07

(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	1,380,972,610.08	995,400,863.26
合计	1,380,972,610.08	995,400,863.26

(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
2024 年 12 月 31 日			
2025 年 12 月 31 日	304,316.64	304,316.64	
2026 年 12 月 31 日	268,138.38	268,138.38	
2027 年 12 月 31 日	1,936,523.75	3,426,269.38	
2028 年 12 月 31 日	2,091,633.84		
2029 年 12 月 31 日	11,321,670.00	13,205,884.44	
2030 年 12 月 31 日	58,744,223.72	58,744,223.72	
2031 年 12 月 31 日	145,803,802.71	145,803,802.71	
2032 年 12 月 31 日	772,515,804.33	773,648,227.99	
2033 年 12 月 31 日	387,986,496.71		
合计	1,380,972,610.08	995,400,863.26	

其他说明：

递延所得税负债期末余额较期初下降 48.00%，主要系租赁事项减少导致对应的递延所得税减少所致。

21、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
购买房屋建筑物	358,728,352.80		358,728,352.80	358,728,352.80		358,728,352.80
购置设备款等	1,357,780.00		1,357,780.00	430,843.96		430,843.96
合计	360,086,132.80		360,086,132.80	359,159,196.76		359,159,196.76

其他说明：

2023 年 3 月 30 日，本公司召开了第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十七次会议，会议审议通过了拟终止购买原交易对手方济南东拓置业有限公司（以下简称“东拓置业”）开发的云泉中心 2 号楼 1-3 层、8-31 层、库房 01，调整为购买济南高新智慧谷投资置业有限公司（以下简称“智慧谷置业”）开发的坐落在济南市高新区舜华路以西、崇华路以东、新泺大街以北山东省大数据产业基地项目 A 号楼房屋 34-43 层、5 层 503 室及地下产权车位 200 个。

2023 年 3 月 31 日，东拓置业、智慧谷置业和本公司确认，原交易对手方东拓置业将应退还给本公司的购房款项共计人民币 358,728,352.80 元支付给智慧谷置业作为本公司应向智慧谷置业支付的购房款项，本公司就调整购买楼盘事宜（含房屋、车位及部分装修服务）无需再行向东拓置业或智慧谷置业支付任何款项。

2023 年 3 月 31 日，本公司与济南高新智慧谷投资置业有限公司签订商品房买卖合同。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已支付购房款 358,728,352.80 元。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		43,500.00
保证借款	86,000,000.00	121,770,000.00
信用借款	202,510,000.00	179,671,496.69
未到期应付利息	191,972.60	244,526.28
合计	288,701,972.60	301,729,522.97

短期借款分类的说明：

借款条件	借款公司	担保人 (物)	贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	期末余额 本金(万元)	期末余额利 息(万元)
信用借款	本公司	无	交通银行山东省分行营业部	2023/3/30	2024/3/30	3.50%	3,000.00	3.16
信用借款	本公司	无	中信银行济南高新支行	2023/6/9	2024/3/28	3.10%	4,000.00	
信用借款	本公司	无	中信银行济南高新支行	2023/6/13	2024/3/28	3.10%	2,251.00	
信用借款	本公司	无	兴业银行股份有限公司济南分行	2023/7/24	2024/7/23	3.70%	6,000.00	6.70
信用借款	本公司	无	光大银行济南自贸区支行	2023/9/28	2024/9/27	3.75%	2,000.00	2.26
信用借款	本公司	无	招商银行济南经七路支行	2023/11/30	2024/5/29	3.30%	3,000.00	2.98
保证借款	安全技术	本公司	齐鲁银行历下支行	2023/4/26	2024/4/19	4.00%	3,000.00	
保证借款	安全技术	本公司	齐鲁银行历下支行	2023/5/19	2024/5/13	4.00%	1,600.00	
保证借款	安全技术	本公司、济南市融资担保有限公司	北京银行股份有限公司济南分行	2023/9/26	2024/9/26	3.20%	2,000.00	1.93
保证借款	安全技术	本公司、济南市融资担保有限公司	济南农村商业银行历山北路支行	2023/11/24	2024/10/26	3.70%	1,000.00	1.12
保证借款	南京中孚	本公司	交通银行江苏省分行	2023/6/1	2024/5/24	3.50%	1,000.00	1.05
合计							28,851.00	19.20

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,060,523.70	3,641,999.00
合计	26,060,523.70	3,641,999.00

24、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	157,171,173.41	146,263,733.64
应付加工款	1,855,071.18	447,448.42
其他	4,603,648.98	223,565.79
合计	163,629,893.57	146,934,747.85

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	7,906,787.63	业务进行中
供应商二	5,327,012.83	业务进行中
供应商三	3,876,000.00	业务进行中
供应商四	2,767,861.34	业务进行中
供应商五	1,707,480.00	业务进行中
合计	21,585,141.80	

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,351,644.52	26,879,398.16
合计	6,351,644.52	26,879,398.16

(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	2,247,564.56	3,385,372.00
员工报销款	1,864,229.96	4,162,192.90
限制性股票回购义务		18,941,328.00
其他	2,239,850.00	390,505.26
合计	6,351,644.52	26,879,398.16

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	200,000.00	未到期质保金
供应商二	199,760.00	未到期保证金
供应商三	140,722.00	未到期押金
合计	540,482.00	

其他说明：

其他应付款期末余额较期初下降 76.37%，主要系限制性股票回购义务减少所致。

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁房屋款项	75,710.46	660,782.26
合计	75,710.46	660,782.26

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	52,737,236.74	53,466,219.61
合计	52,737,236.74	53,466,219.61

28、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	51,644,954.10	550,725,472.65	526,159,602.17	76,210,824.58
二、离职后福利-设定提存计划	594,848.73	58,899,695.00	58,854,189.16	640,354.57
三、辞退福利	443,083.30	13,829,703.72	13,829,704.02	443,083.00
合计	52,682,886.13	623,454,871.37	598,843,495.35	77,294,262.15

(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	51,279,686.16	462,385,454.23	437,832,028.74	75,833,111.65

和补贴				
2、职工福利费		9,773,067.74	9,773,067.74	
3、社会保险费	365,267.94	29,982,001.26	29,969,556.27	377,712.93
其中：医疗保险费	330,622.16	27,792,696.28	27,781,352.75	341,965.69
工伤保险费	7,260.51	1,004,094.20	1,003,526.99	7,827.72
生育保险费	27,385.27	1,071,212.71	1,070,678.46	27,919.52
补充医疗保险费		113,998.07	113,998.07	
4、住房公积金		45,616,018.93	45,616,018.93	
5、工会经费和职工教育经费		2,968,930.49	2,968,930.49	
合计	51,644,954.10	550,725,472.65	526,159,602.17	76,210,824.58

(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	576,697.30	56,726,633.68	56,682,608.08	620,722.90
2、失业保险费	18,151.43	2,173,061.32	2,171,581.08	19,631.67
合计	594,848.73	58,899,695.00	58,854,189.16	640,354.57

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初增加 46.72%，主要系本期计提的年终奖增加所致。

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,321,558.35	7,841,525.65
个人所得税	1,416,371.66	1,823,154.30
城市维护建设税	1,790,786.76	526,582.59
教育费附加	767,480.04	225,678.25
地方教育附加	511,653.36	150,452.16
其他	113,982.66	118,011.46
合计	30,921,832.83	10,685,404.41

其他说明：

应交税费期末余额较期初增加 189.38%，主要系本期销售收入增长，应交增值税及附加税增加所致。

30、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	23,402,626.96	26,465,917.81
合计	23,402,626.96	26,465,917.81

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	193,646.23	300,923.23
合计	193,646.23	300,923.23

其他说明：

其他流动负债期末余额较期初减少 35.65%，主要系本期末待转销项税减少所致。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	30,593,250.83	61,707,488.35
减：未确认融资费用	-967,419.37	-3,221,180.48
减：一年内到期的租赁负债	-23,402,626.96	-26,465,917.81
合计	6,223,204.50	32,020,390.06

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 2,030,626.36 元。

租赁负债期末余额较期初减少 80.56%，主要系本期支付房租及退租所致。

33、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	22,423,500.00	10,435,100.00	6,620,000.00	26,238,600.00	
合计	22,423,500.00	10,435,100.00	6,620,000.00	26,238,600.00	

其他说明：

本公司政府补助详见附注十一、政府补助之 2、涉及政府补助的负债项目。

34、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	226,379,797.00				-839,040.00	-839,040.00	225,540,757.00

其他说明：

股本变动情况详见附注三、公司基本情况所述。

35、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）	901,178,860.11		18,395,952.00	882,782,908.11
其他资本公积	48,185,385.68		16,314,167.39	31,871,218.29
合计	949,364,245.79		34,710,119.39	914,654,126.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价减少系公司限制性股票回购并注销减少对应股本溢价 18,395,952.00 元所致。详见附注十五。

本期其他资本公积减少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净额及冲减股权激励股份支付递延所得税影响，以及公司员工持股计划确认股份支付费用，合计 16,314,167.39 元，详见附注十五。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	18,941,328.00	293,664.00	19,234,992.00	
合计	18,941,328.00	293,664.00	19,234,992.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系前期授予的限制性股票回购注销所致。详见附注十五。

37、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损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,098,346.30	-474,434.19			-71,165.12	-403,269.07		-3,501,615.37
其他权益工具投资公允价值变动	-3,098,346.30	-474,434.19			-71,165.12	-403,269.07		-3,501,615.37
其他综合收益合计	-3,098,346.30	-474,434.19			-71,165.12	-403,269.07		-3,501,615.37

38、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	41,559,373.43			41,559,373.43
合计	41,559,373.43			41,559,373.43

39、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	-9,680,155.52	459,833,996.80
调整后期初未分配利润	-9,680,155.52	459,833,996.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-186,298,752.61	-446,914,514.62
应付普通股股利	-293,664.00	22,599,637.70
期末未分配利润	-195,685,244.13	-9,680,155.52

40、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	916,482,732.75	415,322,230.43	641,264,416.32	249,460,970.19
其他业务	2,101,271.11	1,153,675.66	2,941,060.54	996,144.42
合计	918,584,003.86	416,475,906.09	644,205,476.86	250,457,114.61

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	918,584,003.86	/	644,205,476.86	/
营业收入扣除项目合计金额	2,101,271.11	投资性房地产房租收入、培训服务收入	2,941,060.54	投资性房地产房租收入、培训服务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.23%		0.46%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,101,271.11	投资性房地产房租收入、培训服务收入	2,941,060.54	投资性房地产房租收入、培训服务收入
与主营业务无关的业务收入小计	2,101,271.11	/	2,941,060.54	/
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00		0.00	/
营业收入扣除后金额	916,482,732.75	/	641,264,416.32	/

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
网络安全产品	419,559,896.73	70,348,666.13					349,215,677.36	58,700,052.20
密码应用产品	4,450,621.15	3,465,545.85					5,154,947.02	3,527,731.56
信息安全服务	368,727,416.76	260,117,749.82					215,035,507.00	142,135,724.03
其他产品和服务	123,744,798.11	81,390,268.63					71,858,284.94	45,097,462.40
按经营地区分类								
其中：								
东北	40,865,521.97	12,756,824.69					40,865,521.97	12,756,824.69
华北	204,682,142.34	68,593,768.62					204,682,142.34	68,593,768.62
华东	340,083,054.70	186,747,612.98					340,083,054.70	186,747,612.98
华南	75,528,836.29	45,634,832.06					75,528,836.29	45,634,832.06
华中	56,689,306.64	20,942,258.18					56,689,306.64	20,942,258.18
西北	98,654,562.50	36,587,834.34					98,654,562.50	36,587,834.34
西南	99,979,308.31	44,059,099.56					99,979,308.31	44,059,099.56
合计	916,482,732.75	415,322,230.43					916,482,732.75	415,322,230.43

其他说明：

营业收入本期较上期增长 42.59%，主要系本期公司各项业务逐步恢复、业务规模增长所致。

41、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	4,427,446.56	2,524,398.98
教育费附加	1,897,477.06	1,081,802.31
房产税	461,823.89	480,845.46
土地使用税	3,886.88	1,997.32
印花税	502,254.31	550,700.88
地方教育附加	1,264,984.68	721,201.55
水利建设基金		206.64
其他	39.56	1,781.85
合计	8,557,912.94	5,362,934.99

其他说明：

税金及附加本期较上期增长 59.58%，主要系业务增长对应的流转税增加，从而导致附加税增长所致。

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,149,742.85	82,231,352.66

差旅费	2,476,069.34	3,210,990.17
物业管理及租赁费	5,888,938.33	12,109,287.11
招待费	6,276,718.41	11,112,895.26
办公费	5,773,129.93	8,638,404.34
企业管理费	5,080,245.12	10,654,603.85
折旧与摊销	39,852,516.46	40,600,233.38
股份支付	-8,828,875.40	-10,199,024.70
其他	2,413,895.44	1,617,843.90
合计	144,082,380.48	159,976,585.97

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	213,710,920.36	215,669,586.29
差旅费	40,460,398.59	41,998,178.93
宣传推广及会务费	12,796,052.69	7,677,692.44
技术服务费	22,178,145.78	19,735,456.08
招待费	22,418,282.84	15,917,344.34
其他	8,422,591.15	7,093,333.76
合计	319,986,391.41	308,091,591.84

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	194,963,541.91	328,144,125.60
直接投入	8,596,161.38	13,070,038.30
折旧与摊销	46,221,509.02	41,721,063.73
委托外部研究开发投入额	2,997,806.25	4,736,195.46
股份支付	-7,212,486.44	-2,949,671.35
物业管理及租赁费	1,485,525.65	2,653,453.75
差旅费	8,236,608.88	10,813,637.13
其他	3,912,840.64	5,459,077.79
合计	259,201,507.29	403,647,920.41

其他说明：

本公司研发支出情况详见附注八、研发支出。

研发费用减少主要系人员减少，薪酬减少所致。

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,156,109.00	6,112,840.62
减：利息收入	-3,330,349.06	-3,944,460.14
其他	1,058,272.76	522,844.14
合计	9,884,032.70	2,691,224.62

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增长 267.27%，主要系本期短期借款增加，利息支出增加所致。

46、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	25,432,431.19	31,708,749.32
与日常活动相关的政府补助	19,607,083.50	12,871,464.62
个税手续费	386,447.98	358,927.04
增值税加计抵减	2,092,522.67	
合计	47,518,485.34	44,939,140.98

47、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	-247,758.91	247,758.91
合计	-247,758.91	247,758.91

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期减少 200.00%，主要系本期现金管理理财产品到期所致。

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,193,198.37	1,370,695.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	809,195.29	4,879,771.28
合计	3,002,393.66	6,250,466.88

其他说明：

权益法核算取得投资收益详见附注七、13、长期股权投资。

投资收益本期发生额较上期减少 51.97%，主要系本期现金管理理财产品规模下降，对应的收益减少所致。

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-26,271.70	-25,120.00

应收账款坏账损失	-1,674,949.90	-9,828,153.28
其他应收款坏账损失	-2,144,457.67	-1,169,644.33
合计	-3,845,679.27	-11,022,917.61

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期下降 65.11%，主要系本期账龄一年以上的应收账款减少所致。

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,252,729.00	-151,566.35
十二、其他	-2,228,531.93	-1,159,993.90
合计	-4,481,260.93	-1,311,560.25

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期增长 241.67%，系本期计提的存货跌价准备及合同资产减值准备增多所致。

51、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	12,314,636.66	8,513.85
使用权资产处置利得或损失	639,575.58	673,966.64
无形资产处置利得或损失	-235,490.26	
合计	12,718,721.98	682,480.49

52、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
违约赔偿及罚款	418,165.00	4,768,635.50	418,165.00
其他	1,058,280.33	619,631.98	1,058,280.33
合计	1,476,445.33	5,388,267.48	1,476,445.33

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期减少 72.60%，主要系本期罚款收入减少所致。

53、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	184,872.00	236,397.08	184,872.00

资产处置损失	2,997,517.10	1,250,837.97	2,997,517.10
其他	259,537.70	1,078,919.47	259,537.70
合计	3,441,926.80	2,566,154.52	3,441,926.80

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增长 34.13%，主要系本期资产报废增加所致。

54、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		38,521.89
递延所得税费用	-605,954.04	3,461,579.51
合计	-605,954.04	3,500,101.40

(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	-186,904,706.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,035,706.00
子公司适用不同税率的影响	100,293.62
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,230,996.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-140,296.92
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	58,302,556.20
研发费用加计扣除的影响	-34,451,287.66
税率变化对递延所得税费用的影响	506,613.88
残疾人工资加计扣除的影响	-119,123.92
所得税费用	-605,954.04

其他说明：

所得税费用本期发生额较上期减少 117.31%，主要系股权激励对应的递延所得税减少所致。

55、其他综合收益

详见附注七、37。

56、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

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	3,333,001.06	4,865,835.14
政府补助	23,242,183.50	24,606,491.66
收到退回保证金	10,504,037.52	8,406,870.86
备用金	4,326,935.42	5,083,416.80
赔付款及罚款	418,165.00	4,448,424.00
其他	2,789,023.71	931,843.08
合计	44,613,346.21	48,342,881.54

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
办公类支出	14,994,872.01	26,194,538.15
差旅费	44,427,042.19	45,620,933.19
客户保证金	9,669,474.46	10,808,404.82
技术服务费	21,290,554.94	20,041,252.05
房租及物业管理费	5,758,994.25	13,218,602.53
宣传推广费	3,686,156.67	4,287,796.89
研发费用	20,017,627.59	27,483,642.85
招待费	28,696,052.40	27,248,254.07
其他	9,992,320.36	5,667,507.47
合计	158,533,094.87	180,570,932.02

(2) 与筹资活动有关的现金

收到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
银行承兑汇票		8,854,755.90
合计		8,854,755.90

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
限制性股票回购款	18,941,328.00	3,779,732.60
租赁负债	30,705,953.32	31,736,338.50
中介机构服务费	3,722,000.00	
银行承兑汇票	6,517,730.00	

合计	59,887,011.32	35,516,071.10
----	---------------	---------------

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	301,729,522.97	307,240,333.33	9,427,953.66	329,599,783.68	96,053.68	288,701,972.60
其他应付款	18,941,328.00			18,941,328.00		
一年内到期的非流动负债	26,465,917.81		23,402,626.96	28,680,802.52	-2,214,884.71	23,402,626.96
租赁负债	32,020,390.06		1,642,039.96	2,025,150.80	25,414,074.72	6,223,204.50
中介机构服务费				3,722,000.00		-3,722,000.00
票据保证金				6,517,730.00	2,548,558.50	-9,066,288.50
合计	379,157,158.84	307,240,333.33	34,472,620.58	389,486,795.00	25,843,802.19	305,539,515.56

57、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	-186,298,752.61	-446,914,514.62
加：资产减值准备	4,481,260.93	1,311,560.25
信用减值准备	3,845,679.27	11,022,917.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,973,090.53	30,067,152.52
使用权资产折旧	26,400,435.86	28,294,307.48
无形资产摊销	22,534,972.63	16,081,398.08
长期待摊费用摊销	12,599,792.76	14,288,634.40
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）	-12,718,721.98	-682,480.49
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	339,611.32	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	247,758.91	-247,758.91
财务费用（收益以“—”号填列）	12,156,109.00	8,880,703.36
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,002,393.66	-6,250,466.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,141,329.00	3,424,415.68
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-4,747,283.04	37,163.83

存货的减少（增加以“-”号填列）	45,105,685.05	-44,454,183.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,975,488.45	146,872,486.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,556,677.08	-94,453,763.56
其他	-16,041,361.84	-13,148,696.05
经营活动产生的现金流量净额	-20,401,599.24	-345,871,124.43
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	336,639,592.90	450,684,229.42
减：现金的期初余额	450,684,229.42	667,584,240.13
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	-114,044,636.52	-216,900,010.71

（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	336,639,592.90	450,684,229.42
其中：库存现金	61,658.61	61,158.61
可随时用于支付的银行存款	336,577,934.29	450,623,070.81
三、期末现金及现金等价物余额	336,639,592.90	450,684,229.42

58、租赁

（1）本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

本公司在日常经营活动中，租赁房屋及建筑物作为办公场所，租赁期限通常为 1-5 年，条款安排及条件参照行业惯例。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。

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 17、附注 32 和注释 57。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	2,030,626.36	2,952,894.37

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司简化处理的短期租赁包括租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。

本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	2,464,393.95	11,227,376.48

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	2,013,032.46	
合计	2,013,032.46	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

59、其他

所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	27,361,273.70	27,361,273.70	银行承兑汇票保证金
货币资金	3,866,176.12	3,866,176.12	保函保证金
合计	31,227,449.82	31,227,449.82	

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	313,353,339.73	384,957,248.82
直接投入	10,509,403.85	15,809,992.09
折旧与摊销	46,221,509.02	41,721,063.73
委托外部研究开发投入额	3,055,570.41	4,740,695.46
股份支付	-7,212,486.44	-2,949,671.35

物业管理及租赁费	1,485,525.65	2,653,453.75
差旅费	12,333,467.60	12,381,139.10
其他	3,930,633.51	5,459,077.79
合计	383,676,963.33	464,772,999.39
其中：费用化研发支出	254,256,805.94	403,647,920.41
资本化研发支出	129,420,157.39	61,125,078.98

1、符合资本化条件的研发项目

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	3,093,160.47	2,087,107.77			5,180,268.24			
项目二	12,109,095.16	7,290,244.65			19,399,339.81			
项目三		9,135,440.75						9,135,440.75
项目四	7,245,058.64	3,682,292.47			10,927,351.11			
项目五		5,283,707.33						5,283,707.33
项目六	16,222,912.78	22,283,051.67						38,505,964.45
项目七	4,944,701.35	3,337,480.78				8,282,182.13		
项目八	2,124,593.47	5,253,160.01			7,377,753.48			
项目九		2,482,837.43						2,482,837.43
项目十		4,488,366.04						4,488,366.04
项目十一		1,232,110.66						1,232,110.66
项目十二		4,424,422.38						4,424,422.38
项目十三		7,902,004.07						7,902,004.07
项目十四		14,501,730.89						14,501,730.89
项目十五		3,323,791.83						3,323,791.83
项目十六		6,380,549.44						6,380,549.44
项目十七		3,698,832.32						3,698,832.32
项目十八		2,595,669.74						2,595,669.74
项目十九		1,615,927.15						1,615,927.15
项目二十		867,704.78						867,704.78
项目二十一		715,114.39						715,114.39
项目二十二		900,465.29						900,465.29
项目二十三		4,540,931.48						4,540,931.48
项目二十四		4,005,877.37						4,005,877.37
项目二十五		3,621,692.80						3,621,692.80
项目二十六		1,949,879.13						1,949,879.13
项目二十七		2,218,019.27						2,218,019.27
项目二十八		2,511,663.09						2,511,663.09

项目二十九		427,563.19					427,563.19
合计	45,739,521.87	132,757,638.17			42,884,712.64	8,282,182.13	127,330,265.27

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
项目六	部分产品已完成，相关产品持续开发中	2025年12月31日	产品上市销售	2022年07月01日	为落实相关文件，切实做好深化 aqkk 应用 sm 领域替代工作，实现 sm 领域与非 sm 领域在技术路线、标准规范、产品设备、测评检测、服务保障等方面的融合，2022 年起，开展“ak 通用机+akbm 套件”在 sm 网应用的研制、试点、验证工作，2022 年下半年进入实质性开发阶段。资本化判断依据如下： 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：基于对外提供的套件接口没法按照统一的标准协议提供，我们引入了网关和注册中心，网关提供统一的 API 路由管理方式，注册中心统计进行转发配置；2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图：本产品按照互联互通标准开发，公司计划开发完成后进行出售；3、该无形资产生产的产品存在市场：从 2023 年开始，通用机部署 aqbm 套件即可处理 sm 信息，通用生态更为开放、价格也更具优势，因此 sm 领域必将大力推广；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：公司深耕 bm 领域 20 余年，积累了丰富的研发技术经验，并拥有专业的研发团队，近年来公司研发人员占比约 50%，且资信良好，有足够的资金为项目提供保障；5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量：公司对项目支出单独归集、核算，能够保证相关支出准确、可靠计量。

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

名称	变动原因	变动日期	注册资本	母公司	持股比例
北京中孚永绥信息技术有限公司	注销	2023-12-8	1000 万人民币	中孚安全技术有限公司	100%

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	10,000,000.00	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	115,000,000.00	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	150,000,000.00	济南	济南	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
赣州中孚安全信息科技有限公司	3,000,000.00	赣州	赣州	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
上海中孚永绥信息科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
广西中孚永绥信息科技有限公司	2,000,000.00	南宁	南宁	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
天津中孚永绥信息科技有限公司	5,000,000.00	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	3,000,000.00	郑州	郑州	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
深圳中孚泰和信息科技有限公司	1,000,000.00	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	5,000,000.00	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	50,000,000.00	南京	南京	网络安全产品的研发和销售	55.00%		购买

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	39,643,909.74	37,605,585.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,038,324.09	1,209,963.05
--综合收益总额	2,038,324.09	1,209,963.05

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
山东方寸微电子科技有限公司	-14,949,324.05	-9,664,366.04	-24,613,690.09

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	22,423,500.00	10,435,100.00		6,620,000.00		26,238,600.00	与收益相关
合计	22,423,500.00	10,435,100.00		6,620,000.00		26,238,600.00	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	45,039,514.69	44,580,213.94

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

(1) 金融工具产生的各类风险

1) 信用风险

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

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

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

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据

各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，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 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	1,027,833.90	51,391.70
应收账款	473,464,040.47	55,915,326.73
应收款项融资	426,100.00	
其他应收款	30,633,377.74	6,758,493.43
合计	505,551,352.11	62,725,211.86

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司对子公司提供财务担保的金额为 8,689.86 万元，财务担保合同的具体情况详见附注十四/4、/（3）。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 18.32%（2022 年 12 月 31 日：20.05%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

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。

2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 49,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 28,940.87 万元。

截止 2023 年 12 月 31 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			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债				
短期借款	288,701,972.60			288,701,972.60
应付票据	26,060,523.70			26,060,523.70
应付账款	163,629,893.57			163,629,893.57
其他应付款	6,351,644.52			6,351,644.52

一年内到期的非流动负债	23,402,626.96			23,402,626.96
租赁负债		6,223,204.50		6,223,204.50
合计	508,146,661.35	6,223,204.50		514,369,865.85

3) 市场风险

A. 汇率风险

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

- a. 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。
- b. 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在外币金融资产和外币金融负债。

B. 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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

- 1) 本年度公司无利率互换安排。
- 2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司短期带息债务均为人民币计价的固定利率合同，详见附件七、注释 22。

十三、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	--	--	--	--
应收款项融资			426,100.00	426,100.00
(三) 其他权益工具投资			6,780,452.51	6,780,452.51
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、短期借款、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。

十四、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 25.38%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	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股份	持股比例（%）			股份	持股比例（%）
魏东晓	57,253,101.00	25.29			57,253,101.00	25.38

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东方寸微电子科技有限公司	本公司参股企业
南京哈卢信息科技有限公司	本公司参股企业

其他说明：

本公司的合营或联营企业详见附注十、2 在合营安排或联营企业中的权益。

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
山东方寸微电子科技有限公司	采购货物	2,472,522.12			855,318.57
南京哈卢信息科技有限公司	采购货物、接受劳务	796,460.19			1,869,876.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东方寸微电子科技有限公司	销售货物		5,575.20

（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	房屋租赁	178,174.12	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安全技术	34,740.00	2023年10月31日	2024年02月29日	否
安全技术	30,000,000.00	2023年04月26日	2024年04月19日	否
安全技术	16,000,000.00	2023年05月19日	2024年05月13日	否
南京中孚	10,000,000.00	2023年06月01日	2024年05月24日	否
安全技术	24,009.30	2023年05月06日	2024年06月04日	否
安全技术	20,000,000.00	2023年09月26日	2024年09月26日	否
安全技术	103,822.20	2021年10月12日	2024年10月11日	否
安全技术	60,570.00	2023年10月17日	2024年10月17日	否
安全技术	34,726.50	2021年10月21日	2024年10月21日	否
安全技术	61,776.00	2021年10月27日	2024年10月26日	否
安全技术	10,000,000.00	2023年11月24日	2024年10月26日	否
安全技术	13,500.00	2023年12月01日	2024年12月01日	否
安全技术	20,916.00	2021年12月16日	2024年12月15日	否
安全技术	13,544.65	2020年06月02日	2025年06月01日	否
安全技术	278,355.00	2020年08月25日	2025年08月24日	否
安全技术	67,410.00	2022年09月15日	2025年09月14日	否
安全技术	149,330.25	2022年07月28日	2025年11月15日	否
安全技术	36,000.00	2023年12月08日	2026年12月08日	否
安全技术	520,000.00	2022年09月30日	2023年03月30日	是
安全技术	274,994.20	2022年04月01日	2023年04月01日	是
安全技术	116,720.00	2022年04月01日	2023年04月01日	是
安全技术	184,970.00	2022年04月11日	2023年04月08日	是
安全技术	200,665.00	2022年08月18日	2023年12月31日	是
安全技术	41,770,000.00	2022年08月11日	2023年05月10日	是
安全技术	20,000,000.00	2022年08月15日	2023年08月15日	是
安全技术	60,000,000.00	2022年09月21日	2023年04月08日	是
安全技术	4,500.00	2023年06月13日	2023年08月12日	是
安全技术	4,500.00	2023年07月03日	2023年09月01日	是
安全技术	36,000.00	2023年08月21日	2023年12月26日	是

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,956,784.86	5,370,921.18

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			
	南京哈卢信息科技有限公司	474,778.77	1,500,000.00
	山东方寸微电子科技有限公司	1,029,000.00	
预收款项			
	山东方寸微电子科技有限公司	23,186.00	
其他应付款			
	山东方寸微电子科技有限公司	19,200.00	

6、其他

经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批准，本公司及子公司中孚安全技术有限公司拟投入研发经费 1,455 万元，方寸微电子拟投入研发经费 1,045 万元进行“面向信息化应用创新体系的网络安全防护关键技术与产业化”项目联合研发。截止 2023 年 12 月 31 日，该项目已开发完成，各项技术指标已达到验收要求，并通过主管部门组织的线上验收。

经本公司第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议批准，本公司拟投入研发经费 4,057.98 万元，方寸微电子拟投入研发经费 3,000.00 万元进行“存储通道安全加密芯片研发及示范”项目联合研发。截止 2023 年 12 月 31 日，该项目通过了主管部门组织的 2023 年度绩效评价，项目正在按照既定计划推进。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高管及核心管理人员							465,200.00	4,774,151.25
核心技术（业务）骨干							997,480.00	12,942,086.04
合计							1,462,680.00	17,716,237.29

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

限制性股票激励计划

(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

公司第四届董事会第四十一次会议、第四届监事会第三十次会议、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（草案）》及其摘要等相关事项，公司第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十三次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。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。

公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》，鉴于公司实施 2019 年年度权益分派方案，公司应对授予权益数量及价格进行调整，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；首次授予股票期权的行权价格为 45.969 元/份。2020 年限制性股票首次授予的数量调整为 250.48 万股，首次授予限制性股票价格为 22.925 元/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 184.48 万股；限制性股票实际授予对象为 191 人，实际授予数量为 248.48 万股。

2021 年 4 月，2020 年股票期权与限制性股票激励计划的预留部分因超过 12 个月未明确激励对象，预留部分的限制性股票和期权失效。

本公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期及第三个解除限售期，因业绩考核目标未能实现，不能行权或解除限售，公司没有确认与之相关的股份支付费用，前期已确认股份支付费用全部冲回。

2) 2021 年限制性股票激励计划（以下称“第二类限制性股票”）

公司第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过了《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关事项，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》。公司本次激励计划授予 201 名激励对象 302.50 万股第二类限制性股票，2021 年 4 月 20 日为首次授予日。

公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司本次激励计划授予 55 名激励对象 75.00 万股第二类限制性股票，2022 年 3 月 30 日为预留授予日。

公司 2021 年第二类限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个归属期的业绩考核目标未能实现，因未达到归属条件而不能申请归属，公司没有确认与之相关的股份支付费用，前期已确认股份支付费用全部当期冲回。

公司 2021 年第二类限制性股票激励计划预留授予限制性股票因第二个归属期的业绩考核目标未能实现，因未达到归属条件而不能申请归属，公司没有确认与之相关的股份支付费用，前期已确认股份支付费用全部当期冲回。

（2）期权与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

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：

A.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；

B.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。

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：

A.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；

B.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 年第二类限制性股票激励计划

本激励计划首次授予的第二类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：

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；

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

A.2020 年股票期权激励计划

a 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：

①2020 年股票期权激励计划草案公告前 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；

②2020 年股票期权激励计划草案公告前 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。

b. 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。

B.2020 年限制性股票激励计划

a. 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：

①2020 年股票期权激励计划草案公告前 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；

②2020 年股票期权激励计划草案公告前 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。

b. 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 年第二类限制性股票激励计划

2021 年限制性股票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%。

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。

2022 年 3 月 30 日，公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。鉴于公司 2020 年年度权益分派方案已实施完毕，根据《管理办法》、公司激励计划的相关规定，公司董事会同意公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格由 18.3 元/股调整为 18.05 元/股。

(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

A.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,公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值,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。

B.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 年第二类限制性股票激励计划

本公司于 2021 年 4 月 20 日向 201 名激励对象首次授予 302.50 万股第二类限制性股票,本次限制性股票激励计划授予当日股票收盘价 43.55 元/股,限制性股票的授予价格为 18.30 元/股,公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值,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。

本公司于 2022 年 3 月 30 日向 55 名激励对象授予预留的 75.00 万股第二类限制性股票,本次限制性股票激励计划授予当日股票收盘价 27.32 元/股,限制性股票的授予价格为 18.05 元/股,公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值,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 9.6073 元/股,第二个行权期为 10.3896 元/股。

截止 2023 年 12 月 31 日因股份支付费用累计计入资本公积金额为 74,505,639.64 元,其中 2023 年确认股份支付费用净额为-17,716,237.29 元。

股份支付计入资本公积明细表如下:

单位:万元

项目	金额
截止 2022 年 12 月 31 日累计确认股份支付费用	9,222.19
加: 2021 授予第二类限制性股票业绩未达标冲减股份支付费用	-1,771.62
截止 2023 年 12 月 31 日累计确认股份支付费用	7,450.57

(5) 限制性股票及股票期权的变动

1) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划中限制性股票变动情况如下:

项目	限制性股票股数(万股)
2022 年 12 月 31 日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	83.90
减: 2023 年回购限制性股票股数	83.90
截止 2023 年 12 月 31 日, 公司股权激励计划对应的限制性股票未满足行权条件需回购的限制性股票股数共计	

2) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权变动情况如下:

项目	股票期权股数(万股)
2022 年 12 月 31 日公司已授予尚未行权的股票期权股数	45.37
减: 2023 年注销股票期权股数	45.37
截止 2023 年 12 月 31 日, 公司已授予尚未行权的股票期权股数共计	

3) 2021 年限制性股票激励计划中限制性股票变动情况如下:

项目	股票期权股数(万股)
2022 年 12 月 31 日公司已授予尚未行权的第二类限制性股票股数	146.26
减: 2023 年未满足行权条件的第二类限制性股票股数	146.26
截止 2023 年 12 月 31 日, 公司已授予尚未行权的第二类限制性股数总计	

员工持股计划

(1) 员工持股计划的基本情况

公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十次会议、2021 年年度股东大会审议通过了公司实施 2022 年员工持股计划并授权董事会办理相关事宜。根据员工持股计划方案，本员工持股计划的资金来源主要包括参与对象的自筹资金、公司控股股东魏东晓先生提供的借款支持，控股股东借款资金部分与员工自筹资金部分的比例不超过 1:1，具体金额根据实际出资缴款金额确定。对于本次员工持股计划的清算与分配，公司控股股东魏东晓先生对其个人提供的借款部分，拟定如下方案：待本员工持股计划进行收益分配时，若可分配给参与对象的最终金额高于参与对象自筹资金金额但低于其认购本员工持股计划本金扣除借款利息（如有，下同）后的金额，参与对象认购本员工持股计划的本金扣除借款利息后金额与最终收益分配的金额的差值部分可通过免除相应负债等方式实现。

公司第五届董事会第二十三次会议审议同意公司 2022 年员工持股计划管理方式由委托具备资产管理资质的专业机构管理调整为由公司自行管理。

（2）员工持股计划的实施

截止 2022 年 7 月 29 日，公司 2022 年员工持股计划通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式累计买入公司股票 410.32 万股，占公司总股本的 1.81%，成交金额 8,564.14 万元，成交均价为 20.87 元/股，公司 2022 年员工持股计划已完成公司股票购买。公司控股股东魏东晓先生共向公司员工无息借款 4,280.80 万元用于本次员工持股计划股票购买。

（3）员工持股计划股份支付

由于员工持股计划参与员工向公司控股股东魏东晓先生借入无息借款 4,280.80 万元用于本公司股票购买，公司综合考虑本员工持股计划有效期及银行同期贷款基准利率，以 4.45% 作为折现率，2023 年度确认借款利息对应的股份支付费用 167.49 万元。截止 2023 年 12 月 31 日，公司判断员工持股计划无明显损失迹象，本公司未确认控股股东兜底条款股份支付。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>（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：</p> <p>1) 2020 年股票期权激励计划公允价值确定方法： 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。</p> <p>2) 2020 年限制性股票激励计划公允价值确定方法： 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： 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>
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票的市场价格
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。</p> <p>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%；</p> <p>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</p>

	<p>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%。</p> <p>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%。</p> <p>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。</p> <p>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%；</p> <p>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%；</p> <p>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%。</p> <p>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>
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,505,639.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-17,716,237.29

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高管及核心管理人员	-4,774,151.25	
核心技术（业务）骨干	-12,942,086.04	
合计	-17,716,237.29	

十六、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

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

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。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
利润分配方案	经本公司 2023 年 3 月 30 日董事会决议批准，公司拟不派发现金红利及股票股利，尚需本公司股东大会批准。

3、其他资产负债表日后事项说明

2024 年 3 月 18 日，本公司完成向特定对象发行人民币普通股（A 股）34,851,621 股募集资金验资工作。2024 年 3 月 21 日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具的《股份登记申请受理确认书》，本次股票发行后，本公司股份总数将变更为 260,392,378 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额将变更为人民币 260,392,378.00 元。

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

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为网络安全产品及信息安全服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,553,702.44	31,476,837.93
1 至 2 年	1,228,125.00	14,558,815.00
2 至 3 年	1,493,390.00	1,966,729.62
3 年以上	1,445,889.62	2,292,092.71
3 至 4 年	676,054.62	1,565,552.06
4 至 5 年	114,060.00	654,000.00
5 年以上	655,775.00	72,540.65
合计	19,721,107.06	50,294,475.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	19,721,107.06	100.00%	2,433,564.93	12.34%	17,287,542.13	50,294,475.26	100.00%	3,952,219.17	7.86%	46,342,256.09
其中：										
账龄组合	19,721,107.06	100.00%	2,433,564.93	12.34%	17,287,542.13	29,373,679.47	58.40%	3,952,219.17	13.45%	25,421,460.30
合并范围内关联方						20,920,795.79	41.60%			20,920,795.79
合计	19,721,107.06	100.00%	2,433,564.93	12.34%	17,287,542.13	50,294,475.26	100.00%	3,952,219.17	7.86%	46,342,256.09

按组合计提坏账准备：2,433,564.93

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	19,721,107.06	2,433,564.93	12.34%
合计	19,721,107.06	2,433,564.93	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	3,952,219.17	-1,482,619.24	4,957.40	36,035.00	4,957.40	2,433,564.93
合计	3,952,219.17	-1,482,619.24	4,957.40	36,035.00	4,957.40	2,433,564.93

(4) 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	36,035.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	13,085,350.14	196,750.00	13,282,100.14	63.16%	669,105.01
合计	13,085,350.14	196,750.00	13,282,100.14	63.16%	669,105.01

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	562,675,986.66	357,109,055.99
合计	562,675,986.66	357,109,055.99

(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	225,200.00	82,232.50
员工备用金	376.09	18,984.00

押金	2,226,948.42	3,190,821.93
合并范围内关联方	552,263,462.15	353,372,753.93
其他	9,465,315.96	1,196,998.97
合计	564,181,302.62	357,861,791.33

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	502,565,628.00	335,272,316.51
1 至 2 年	60,023,987.57	21,472,795.78
2 至 3 年	475,008.01	272,079.04
3 年以上	1,116,679.04	844,600.00
3 至 4 年	272,079.04	800,600.00
4 至 5 年	800,600.00	
5 年以上	44,000.00	44,000.00
合计	564,181,302.62	357,861,791.33

3) 按坏账计提方法分类披露

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	564,181,302.62	100.00%	1,505,315.96	0.27%	562,675,986.66	357,861,791.33	100.00%	752,735.34	0.21%	357,109,055.99
其中：										
合并范围内关联方	552,263,462.15	97.89%			552,263,462.15	353,372,753.93	98.75%			353,372,753.93
账龄组合	11,917,840.47	2.11%	1,505,315.96	12.63%	10,412,524.51	4,489,037.40	1.25%	752,735.34	16.77%	3,736,302.06
合计	564,181,302.62	100.00%	1,505,315.96	0.27%	562,675,986.66	357,861,791.33	100.00%	752,735.34	0.21%	357,109,055.99

按组合计提坏账准备：1,505,315.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	564,181,302.62	1,505,315.96	0.27%
合计	564,181,302.62	1,505,315.96	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	752,735.34			752,735.34
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-4,159.10		4,159.10	
本期计提	756,739.72		48,016.27	804,755.99
本期转回			29,300.00	29,300.00
本期核销			52,175.37	52,175.37
其他变动			29,300.00	29,300.00
2023 年 12 月 31 日余额	1,505,315.96			1,505,315.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

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	52,175.37

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	关联方往来款	489,691,063.15	2 年以内	86.80%	
南京中孚信息技术有限公司	关联方往来款	40,000,000.00	1 年以内	7.09%	
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	关联方往来款	22,510,000.00	1 年以内	3.99%	
第四名	房屋处置尾款	8,870,000.00	1 年以内	1.57%	443,500.00
第五名	房租押金	800,000.00	4-5 年	0.14%	640,000.00
合计		561,871,063.15		99.59%	1,083,500.00

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	333,807,273.15		333,807,273.15	348,281,850.34		348,281,850.34
对联营、合营企业投资	39,643,909.74		39,643,909.74	37,605,585.65		37,605,585.65
合计	373,451,182.89		373,451,182.89	385,887,435.99		385,887,435.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	19,827,040.46			1,441,667.08			18,385,373.38	
南京中孚信息技术有限公司	125,980,768.84			1,920,563.16			124,060,205.68	
中孚安全技术有限公司	200,757,696.98			11,112,346.95			189,645,350.03	
深圳中孚泰和信息技术有限公司	1,716,344.06						1,716,344.06	
合计	348,281,850.34			14,474,577.19			333,807,273.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
南京哈卢信息科技有限公司	37,605,585.65				2,038,324.09							39,643,909.74	
山东方寸微电子科技有限公司													
小计	37,605,585.65				2,038,324.09							39,643,909.74	
合计	37,605,585.65				2,038,324.09							39,643,909.74	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

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	130,828,084.42	40,071,988.44	124,753,774.09	43,183,745.64
其他业务	1,942,442.19	1,031,837.31	2,930,393.88	990,729.40
合计	132,770,526.61	41,103,825.75	127,684,167.97	44,174,475.04

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,193,198.37	1,370,695.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	259,960.27	1,908,808.21
合计	2,453,158.64	3,279,503.81

二十、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
非流动性资产处置损益	12,426,510.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	19,607,083.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	561,436.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,673,269.74	
合计	30,921,760.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-17.19%	-0.83	-0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.04%	-0.96	-0.96

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

中孚信息股份有限公司董事会

董事长：魏东晓

二〇二四年三月二十九日