

# 河北汇金集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-072



【2022 年 8 月 26 日】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨振宪、主管会计工作负责人孙志恒及会计机构负责人(会计主管人员)杜玉蕊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郭俊凯	董事	因个人原因未出席审议本次半年报的董事会会议	

### 1、商誉减值风险

截止本报告期末公司合并报表商誉账面净值为 55,096.78 万元。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，未能充分发挥并购的协同效应，或因市场竞争加剧，导致并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### 2、新业务领域开拓不达预期风险

近年来，国家持续推进金融体制改革，金融企业服务模式持续创新，以移动支付和网络支付为代表的金融科技迅速发展，对现金使用量及银行物理网点现场服务模式带来了较大影响，导致现金类及应用于银行物理网点的设

备需求量下降，市场竞争日益加剧，公司部分产品毛利率下降，相关业务存在下滑的风险。同时，公司近年来也在大力拓展智能制造业务、数据中心、信息化与系统集成业务及供应链业务，但新业务是否能够广为市场接受仍存在一定的不确定性，且也存在对新业务所属行业发展规律认识不深，客户积淀不足，业务开拓不达预期的风险。

### 3、技术泄密和核心技术人员流失的风险

公司智能制造产品主要是集光、机、电、软于一体的智能化终端产品，所有产品需要软件驱动，是技术密集型行业；同时公司需要专业化人员与客户进行不断沟通交流，为客户提供软件、硬件整体解决方案，专业人员对银行流程的了解需要自身不断努力和长期积累。公司近年来取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利和软件著作权的方式获得了保护。但是还有部分研发成果和生产工艺是公司多年的积累，如果该等技术泄密或专业技术人员流失，将给公司生产经营带来不利影响。

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 .....	10
一、公司简介 .....	10
二、联系人和联系方式 .....	10
三、其他情况 .....	10
四、主要会计数据和财务指标 .....	11
五、境内外会计准则下会计数据差异 .....	12
六、非经常性损益项目及金额 .....	12
第三节 管理层讨论与分析 .....	14
一、报告期内公司从事的主要业务 .....	14
二、核心竞争力分析 .....	17
三、主营业务分析 .....	20
四、非主营业务分析 .....	23
五、资产及负债状况分析 .....	24
六、投资状况分析 .....	27
七、重大资产和股权出售 .....	30
八、主要控股参股公司分析 .....	30
九、公司控制的结构化主体情况 .....	31
十、公司面临的风险和应对措施 .....	32
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表 .....	33
第四节 公司治理 .....	34
一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况 .....	34
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	34
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况 .....	35
四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 .....	35
第五节 环境和社会责任 .....	37
一、重大环保问题情况 .....	37
二、社会责任情况 .....	37

第六节 重要事项	39
一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项	39
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	47
三、违规对外担保情况	48
四、聘任、解聘会计师事务所情况	48
五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	48
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	48
七、破产重整相关事项	48
八、诉讼事项	48
九、处罚及整改情况	49
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	49
十一、重大关联交易	49
十二、重大合同及其履行情况	54
十三、其他重大事项的说明	62
十四、公司子公司重大事项	63
第七节 股份变动及股东情况	65
一、股份变动情况	65
二、证券发行与上市情况	67
三、公司股东数量及持股情况	67
四、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%	69
五、董事、监事和高级管理人员持股变动	69
六、控股股东或实际控制人变更情况	70
第八节 优先股相关情况	71
第九节 债券相关情况	72
第十节 财务报告	73
一、审计报告	73
二、财务报表	73
三、公司基本情况	97

四、财务报表的编制基础 .....	100
五、重要会计政策及会计估计 .....	100
六、税项 .....	141
七、合并财务报表项目注释 .....	144
八、合并范围的变更 .....	210
九、在其他主体中的权益 .....	216
十、与金融工具相关的风险 .....	226
十一、公允价值的披露 .....	227
十二、关联方及关联交易 .....	230
十三、股份支付 .....	244
十四、承诺及或有事项 .....	245
十五、资产负债表日后事项 .....	247
十六、其他重要事项 .....	247
十七、母公司财务报表主要项目注释 .....	250
十八、补充资料 .....	263

## 备查文件目录

一、载有法定代表人杨振宪先生签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人杨振宪先生、主管会计工作负责人孙志恒先生、会计机构负责人杜玉蕊签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汇金股份	指	河北汇金集团股份有限公司
邯郸市国资委	指	邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会
邯郸建投	指	邯郸市建设投资集团有限公司
沧州金源	指	沧州金源科技中心（有限合伙）
南京亚润	指	南京亚润科技有限公司
江苏亚润	指	江苏亚润智能科技有限公司
汇金机电	指	河北汇金机电有限公司
汇金服务	指	河北汇金金融设备技术服务有限公司
北京汇金	指	北京汇金世纪电子有限公司
南京银佳	指	南京银佳智能科技有限公司
汇金网丰	指	深圳汇金网丰科技有限公司
前海汇金	指	深圳市前海汇金天源数字技术有限公司
云兴网晟	指	重庆云兴网晟科技有限公司
云晟数据	指	重庆云晟数据科技有限公司
安徽融易达	指	安徽融易达科技有限公司
中科拓达	指	北京中科拓达科技有限公司
汇金展拓	指	广东汇金展拓实业有限公司
汇金供应链	指	石家庄汇金供应链管理有限公司
河北兆弘	指	河北兆弘贸易有限公司
青岛维恒	指	青岛维恒国际供应链管理有限公司
山西鑫同久	指	山西鑫同久工贸有限公司
汇金建筑	指	河北汇金建筑科技有限公司
融科实业	指	深圳融科实业管理有限公司
共拓互联网	指	石家庄共拓互联网科技有限公司
汇金（山东）教育	指	汇金（山东）教育科技有限公司
汇金祥云	指	北京汇金祥云科技有限公司
汇金宏云	指	深圳市汇金宏云工程有限公司
汇欣创展	指	北京汇欣创展技术开发有限公司



拓达信创	指	北京拓达信创科技有限公司
华融建投	指	深圳华融建投商业保理有限公司
公司章程	指	河北汇金集团股份有限公司章程
股东大会	指	河北汇金集团股份有限公司股东大会
董事会	指	河北汇金集团股份有限公司董事会
监事会	指	河北汇金集团股份有限公司监事会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	汇金股份	股票代码	300368
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北汇金集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汇金股份		
公司的外文名称（如有）	Hebei Huijin Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huijin		
公司的法定代表人	杨振宪		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘俊超	刘飞虎
联系地址	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号
电话	0311-66858368	0311-66858108
传真	0311-66858108	0311-66858108
电子信箱	hbhuijin@hjjs.com	huijinzqb@hjjs.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2022 年 6 月 7 日公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》，同意杨振宪先生担任公司董事长职务，其任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。同时，根据《公司章程》第八条规定，董事长为公司的法定代表人，亦同意公司将法定代表人变更为杨振宪先生。

2022 年 6 月 17 日，公司完成了相关工商变更登记手续，并取得了石家庄市行政审批局颁发的《营业执照》。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号：2022-040、2022-044。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	371,112,682.37	847,003,600.18	-56.19%

归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,072,436.81	12,161,107.96	-281.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-23,556,652.21	10,587,070.82	-322.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,232,038.19	-85,225,147.68	91.51%
基本每股收益（元/股）	-0.0417	0.0230	-281.30%
稀释每股收益（元/股）	-0.0417	0.0230	-281.30%
加权平均净资产收益率	-2.47%	1.36%	-3.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,692,776,777.30	3,664,702,650.75	0.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	877,330,052.11	904,691,923.67	-3.02%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	192,268.69	见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之“59、资产处置收益”及“60、

		营业外收入”及“61、营业外支出”
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,565,683.22	见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之“54、其他收益”及“68、政府补助”
委托他人投资或管理资产的损益	54,322.78	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-131,240.00	见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之“56、公允价值变动收益”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,000.00	
受托经营取得的托管费收入	128,928.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,063.29	
减：所得税影响额	348,159.72	
少数股东权益影响额（税后）	135,651.51	
合计	1,484,215.40	

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、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务

报告期内，公司主营业务主要分为智能制造业务、信息化系统集成业务、信息化数据中心业务及供应链业务。

公司是一家专业提供智能制造业务的高新技术企业。智能制造业务板块已经形成了以向金融银行业提供软件、硬件整体智能解决方案为基础，司法、税务等非银行行业提供定制化智能成套装备为拓展方向的“多行业软硬件整体智能化解决方案供应商”，具体涵盖软件开发、金融科技、加工制造、整套智能设备研发生产等。公司围绕图像识别、人工智能技术及定制化智能成套装备等为国内外金融领域提供软件、硬件整体解决方案，主要产品包括系列捆钞机和装订机、自助回单机、自助票据机、人民币清分包装流水线、虚拟柜台、纸币光密度定量检测仪器、微型现钞处理中心（III-K）、支付软件等，是国内工行、农行、中行、建行、交行，民生等商业银行总行多种产品的主要供应商与服务商之一。

公司面对金融机具市场日趋激烈的市场竞争，持续贯彻“拓展非银行业务领域”的经营方针，依托原有技术研发、精密制造、服务网络的优势加快推进在非银行领域的布局和发展，加大在新零售自助终端、政务自助终端、医院自助终端等领域的拓展。此外，公司组织投入了智慧文档管理系统的开发与布局，包含了纸质卷宗智能采集、分拣排序解决方案及成套装备。其中，智慧文档管理系统可广泛应用于法院、税务、银行、医院、公安、院校等多种场景，该系统的研发为公司智能制造业务向文档智能化管理、特别是公检法等专业领域业务拓展奠定了基础。

公司信息化数据中心业务板块主要以前海汇金、云兴网晟及其专业的技术服务团队为依托，提供 IDC 机房整体设计、建设、运营以及整体解决方案；数据机房分布式能源管理；集成冷站整体解决方案。公司围绕行业发展趋势，结合前海汇金多年形成的在数据中心承建方面的业务、资源、经验优势，增加对其支持力度，将前海汇金打造成公司在数字化工程承建及数据中心运营业务的主要载体。公司控股子公司重庆云兴网晟科技有限公司主要从事数据中心规划、运营、维护及 ICT 业务，拥有高效稳定的技术团队、良好的行业口碑、丰富的客户资源和良好的客情关系。公司通过收购云兴网晟的控股权，引入专业化的数据中心投资运营团队，形成数据中心的规划设计、承建、运营、维护及整体解决方案的全产业链服务，这将会完善公司在数据中心业务的布局，进一步促进公司的转型升级，增强公司的持续盈利能力和发展潜力，提高公司的资产质量和盈利能力，以实现公司股东的利益最大化。

公司信息化系统集成业务是以金融、政府以及大型企业等客户为核心服务对象，在国内外知名 ICT 厂商如华为、戴尔、IBM 等软硬件产品基础上，为客户提供信息化综合解决方案和相应的设备运营维护及维保服务，并在方案实施过程中根据客户需求提供相应的应用软件开发与设计服务。该板块业务主要由公司控股子公司北京中科拓达科技有限公司承担，此业务主要分为：（1）信息化系统集成第三方服务业务：该业务主要为行业用户提供语音、数据通信、视频会议、服务器、存储、安全、光伏等产品的安装、调试、试运行及保修等服务；（2）系统集成业务：依靠自身技术专家实力，结合厂商资源，共同为用户提供信息化系统集成产品及解决方案；（3）软件研发信息化服务：为客户提供应用软件分析、架构设计、软件研发、软件本土化、软件测试等一系列专业的软件研发信息化服务。

公司供应链业务板块已形成专业定位于服务煤炭、焦炭、铁矿石、建材行业及特定中小民营企业的供应链服务业务板块。目前，公司供应链业务已基本形成集线上交易、可视化风控、供应链服务于一体的全链条服务业务。

## （二）公司主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 37,111.27 万元，较上年同期下降 56.19%；实现营业利润-2,540.25 万元，较上年同期下降 196.08%；实现利润总额-2,541.91 万元，较上年同期下降 192.72%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,207.24 万元，较上年同期下降 281.50%；公司基本每股收益为-0.0417 元，较上年同期下降 281.30%。

报告期内，受国内疫情反复且持续时间较长影响，公司数据中心及系统集成业务部分项目的招投标工作及实施进度延后，项目实施条件及项目验收工作受到较大影响，导致公司报告期信息化综合解决方案业务收入较预期大幅下降，影响公司业绩下降。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 公司所处行业的发展趋势：

公司智能制造板块面临如下发展趋势：（1）近年来，互联网金融的冲击使得传统银行业的经营模式受到严峻挑战，以人工智能、区块链技术为代表的金融科技技术飞速发展，移动数字化支付方式替代现金、卡类支付，数字化介质、互联网渠道替代传统纸质介质、实体银行网点趋势加速，迫使各银行重新思考网点的定位，推动智慧银行建设。面对上述情况，公司充分发挥银行业软硬件整体解决方案提供商的优势，持续跟踪金融信息化领域技术变革，加大前沿信息化技术领域研发投入，利用智能化的技术和手段改造现有的流程和客户服务模式，应用新型智能化金融自助设备全面提高网点综合金融服务水平，不断提高产品竞争力，加强新产品研发和推广力度，强化内部管理成本控制，降低行业不利因素对公司

的影响。（2）非银行业拓展业务领域，智能化自助服务终端产品已开始大规模进入众多消费和社会服务领域，涉及公安、零售、旅游、电信、医疗、政务、娱乐、教育等多个行业。自助服务终端发展将由单一转向多元化、市场更细化、功能不断扩大，自助服务终端市场将持续高速发展。公司积极顺应这一趋势，依托原有技术研发、智能制造、服务网络及资本市场的优势，加快对现有银行智能化设备及整体解决方案改造后，向其他行业客户移植输出，形成终端产品向新零售、政企自助服务类等多行业平行移植，持续推进以提供银行软硬件整体解决方案为主的制造业务板块向为非银行领域政企客户智能化软硬件整体解决方案业务方向及后期运维服务业务领域延伸，拓展客户范围和产品种类。

信息化数据中心业务是伴随着信息化和互联网发展而兴起的，属于信息基础设施的一个重要细分领域，主要包括服务器托管、租用、运维以及网络接入服务等业务，是人工智能、大数据和云计算业务发展必不可少的重要组成部分，为信息化和互联网的应用发展提供了重要基础设施。2013 年以来，“宽带中国”战略的实施、4G 和 5G 网络的普及以及移动互联网的高速发展，数据更新迭代不断加速，产业环境的结构性变化为数据中心服务业生态提供了良好契机。2022 年 2 月“东数西算”工程正式全面启动，成为“十四五”时期数据中心业务蓬勃发展的新一股强大推力。为完善公司在数据中心业务的布局，进一步促进上市公司的转型升级，公司以前海汇金、云兴网晟为依托，打造数字化工程承建及数据中心运营业务的主要载体。一是提高资质水平，提升品牌形象，为进一步开拓市场奠定基础；二是完善公司组织架构，加强人才队伍建设，确保组织管理有效支撑业务的持续快速增长；三是通过完成云兴网晟数据中心业务的收购，将发展潜力较大的数据中心业务资产注入上市公司，促进上市公司的转型升级，完善上市公司在信息化数据中心业务的布局，形成数据中心规划设计、承建、运营、维护及整体解决方案的全产业链服务。

信息化系统集成业务板块是以金融、政府以及大型企业等客户为核心服务对象，在国内外知名 ICT 厂商，如华为、戴尔、IBM 等软硬件产品基础上，为客户提供信息化综合解决方案和相应的设备运营维护及维保服务，并在方案实施过程中根据客户需求提供相应的应用软件开发与设计服务。该板块业务主要由公司控股子公司北京中科拓达科技有限公司承担，此业务主要分为：（1）信息化系统集成第三方服务业务：该业务主要为行业用户提供语音、数据通信、视频会议、服务器、存储、安全、光伏等产品的安装、调试、试运行及保修等服务；（2）系统集成业务：依靠自身技术专家实力，结合厂商资源，共同为用户提供信息化系统集成产品及解决方案，包括：数据中心 IDC 解决方案、云计算系统解决方案、虚拟化网络系统解决方案、安全服务解决方案、光纤骨干光传输网络解决方案、应急指挥系统解决方案、视频会议系统解决方案、网络视频监控管理信息系统解决方案、呼叫中心系统解决方案、光伏整体解决方案等；（3）软件研发信息化服务：为客户提供应用软件分析、架构设计、软件研发、



软件本土化、软件测试等一系列专业的软件研发信息化服务，涉及的开发内容主要包括日志管理、运维管理、流量监控、网络监管、预警系统等。

## 二、核心竞争力分析

公司是国家高新技术企业，设有外国院士工作站、博士后科研工作站、河北省金融智能装备技术创新中心、河北省工业设计中心等创新平台，公司研发中心获省级企业技术中心、A 级企业研发机构认定。

公司智能制造业务板块具有如下优势：

### 1、品牌优势

公司专注于金融自助设备领域，坚持以研发创新为客户创造价值，不断增强科研实力和产品竞争力，成为智能化综合服务解决方案提供商，保持与银行机构多年的业务合作关系，公司高质量的服务水平、高可靠的技术产品赢得客户的信任，使得产品覆盖全国。

### 2、研发优势

公司自设立至今始终将科技研发作为企业持续发展的源动力，不断加大研发投入创新。特别是近年来，公司制造业务板块通过加强对互联网、大数据、物联网、人工智能及传统制造技术交叉融合研发应用，持续推进智能制造终端产品改进和新品研发，从而协助银行、政府、新零售等行业客户实现资源整合、流程优化。截止 2022 年 6 月 30 日，公司（含控股子公司）拥有专利 344 项，其中发明专利 66 项，实用新型 228 项，外观专利 50 项；软件著作权 170 项。

### 3、丰富的行业智能化整体解决方案经验优势

公司掌握了一整套智能化终端产品的整体设计、精密加工、装配调试及工艺装备等方面的核心技术，同时因常年服务于众多设计要求、性能指标需求不同的客户，积累了丰富的智能化终端设计研发经验、多批次、小批量产品生产经验和软硬件系统集成智能化综合解决方案的项目经验，叠加近年来持续推进原有银行整体解决方案向多行业拓展，从而持续积累了在新零售、政府、医院、电信等智能终端及整体解决方案方面的经验，能够快速将原有方案对新的行业客户需求对接，并通过公司较强的智能制造能力形成终端设备，从而满足客户需求。

#### 4、快速服务优势

公司遵循“诚信利客户、服务赢市场”的营销理念，已建立了产品售后服务、定制化外包服务及代理服务的综合服务体系。在全国 32 个省会及直辖市、自治区，建立了无缝对接、覆盖全国的售后服务网络，为客户提供 7x24 小时的服务响应，专业的技术服务人员市区 2 小时、郊县区 4 小时可到达现场，为国内客户提供全方位、全天候的售后服务。

#### 5、质量管理优势

公司秉承“产品尽善尽美，服务至周至诚；质量人人有责，追求百分之百”的质量方针，建立了满足公司产品多品种、多批次、多功能弹性生产的科学、完善的质量管理体系，先后通过了 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证、GB/T24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系认证、GB/T45001-2020/ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证、GB/T22080-2016/ISO/IEC 27001:2013 信息安全管理体系认证、ISO/IEC 20000-1:2018IT 服务管理体系认证、GB/T 29490-2013 知识产权管理体系认证、GJB 9001C-2017 武器装备质量管理体系认证。

公司在信息化数据中心业务板块领域，具有如下优势：

1、公司信息化数据中心业务板块主要以前海汇金、云兴网晟及其专业的技术服务团队为依托，提供 IDC 机房整体设计、建设、运营以及整体解决方案；数据机房分布式能源管理；集成冷站整体解决方案。公司将精准定位未来发展方向，调整战略方向，组建团队自主运营，促使数据中心业务逐步成为公司集团化发展的基石。

2、增强设计能力的优势。前海汇金拥有先进的 IDC 机房设计项目经验，已经交付了安顺大数据中心项目、武汉五里界数据中心、国富光启上海一二期 IDC 项目、包头易云捷讯 IDC 项目、广州云下起云 IDC 项目等十数个项目。其领衔设计的 360 上海数据中心、携程网上海数据中心、必康药业南京 20000 m<sup>2</sup> 数据中心等项目获得客户的高度认同。

3、强大的资源整合和 IDC 整体解决方案能力。前海汇金作为华为公司的金牌代理商，完成了华为企业网首单 HVDC 微模块数据中心产品等多产品在 IDC 行业大规模应用，并以华为 IDC 行业产品特性为基础完成了 20000 m<sup>2</sup> 数据中心的设计规划，成为华为该行业的核心合作渠道商，并实现华为微模块整体技术的全面支持，成为全国首批获得华为微模块

技术支持的渠道商；云兴网晟拥有成熟的数据中心规划、投资建设、运营和维护的专业化、一体化运营团队；拥有良好的行业口碑、丰富的客户资源和良好的客情关系。

公司在信息化系统集成业务板块领域，具有如下优势：

#### 1、专业的信息化综合解决方案能力

通过与华为、H3C、浪潮、联想、DELL、IBM 等国内外著名厂商建立了紧密的合作关系，以专业的技术、深层次的服务，为政府、金融、大企业等行业用户提供数据中心承建、云计算、语音、数据通信、视频会议、服务器、存储、安全、运维管理、门户管理、流量监控等相关软硬件产品、解决方案和专业服务。

#### 2、完善的管理体系和厂商资质认证

公司控股子公司中科拓达取得了质量管理体系认证 ISO9001、环境管理体系认证 ISO14001、职业健康安全管理体系 ISO18001、信息技术服务管理体系 ISO20000、信息安全管理体系 ISO27001、华为金牌经销商、华为云软件服务伙伴、华为智能计算服务伙伴、华为数通&安全三钻认证服务商、华为存储&服务器三钻认证服务商、绿盟行业金牌经销商、戴尔授权解决方案提供商等认证。

#### 3、人才储备优势

公司控股子公司中科拓达拥有专业的客户服务团队、咨询顾问和项目管理队伍，专注于信息化系统集成的交付服务。技术服务人员均具备业内相关技能认证，其中资深技术专家约占 20%，中高级专业技术人员约占半数以上。同时，制定了全面的培训和考核机制，以提升技术服务人员的整体技术和服务能力，保持公司在服务领域的专业竞争优势。

#### 4、完善的快速服务体系

公司控股子公司中科拓达拥有覆盖全国的专业运维服务队伍，拥有 10 个省级办事处（石家庄、上海、西安、太原、济南、郑州等）可为省市级客户提供 7\*24 小时的技术服务。

#### 5、优质的客户群体

公司控股子公司中科拓达在信息化综合解决方案与技术服务板块已经形成以金融机构、大企业、政府三类客户为核心的优质客户群体，该部分客户信息化改造意愿强烈，后续项目及持续服务商业机会显著，为公司本业务板块持续发展奠定了良好基础。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	371,112,682.37	847,003,600.18	-56.19%	主要原因是本期信息化综合解决方案业务收入较预期大幅下降
营业成本	282,662,549.24	690,852,736.93	-59.08%	主要原因是营业收入减少，相应营业成本减少
销售费用	15,998,749.97	15,522,493.44	3.07%	
管理费用	26,169,991.09	30,976,470.07	-15.52%	
财务费用	69,898,486.82	53,111,238.04	31.61%	主要原因：1.本期借款增加，相应的利息支出和担保费增加；2.并购云兴网晟合并金额增加
所得税费用	3,583,505.93	6,399,185.47	-44.00%	主要原因是本期利润减少，当期所得税费用减少
研发投入	10,575,011.76	12,458,055.59	-15.12%	
经营活动产生的现金流量净额	-7,232,038.19	-85,225,147.68	91.51%	主要原因是本期支付的保证金及缴纳的各项税费减少
投资活动产生的现金流量净额	-135,467,480.62	-191,840,964.98	29.39%	
筹资活动产生的现金	12,671,804.48	192,616,455.28	-93.42%	主要原因是本期偿还

流量净额				其他单位借款增加
现金及现金等价物净增加额	-130,027,714.33	-84,449,657.38	-53.97%	
税金及附加	3,982,713.49	6,308,292.08	-36.87%	主要原因是本期收入减少，相应的税金及附加减少
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-131,240.00	-426,530.00	69.23%	主要原因是其他非流动金融资产产生的公允价值变动所致
信用减值损失	16,435,794.30	-6,011,088.72	373.42%	主要原因是本期会计估计变更以及应收款项减少，冲回部分应收款项坏账准备
资产减值损失	-511,135.96	-2,553,243.36	79.98%	主要原因是本期计提的合同资产减值准备减少
营业外收入	84,349.70	1,028,717.67	-91.80%	主要原因是本期无法支付的应付款项减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
金融专用、智能办公及自助终端设备	44,310,515.33	33,817,943.92	23.68%	7.48%	6.18%	0.94%
运维加工服务及配件耗材销售	42,177,884.02	29,629,325.03	29.75%	-8.83%	-1.64%	-5.13%
信息化数据中	132,356,178.66	116,966,028.27	11.63%	-68.38%	-68.42%	0.13%

心						
供应链业务	142,006,956.57	92,699,362.08	34.72%	5.13%	21.46%	-8.77%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

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
分客户所处行业						
智能制造业务	86,759,673.56	63,647,573.12	26.64%	-2.94%	0.40%	-2.44%
信息化综合解决方案业务	142,346,052.24	126,315,614.04	11.26%	-77.13%	-77.08%	-0.21%
供应链业务	142,006,956.57	92,699,362.08	34.72%	5.13%	21.46%	-8.77%
分产品						
金融专用、智能办公及自助终端设备	44,310,515.33	33,817,943.92	23.68%	7.48%	6.18%	0.94%
运维加工服务及配件耗材销售	42,177,884.02	29,629,325.03	29.75%	-8.83%	-1.64%	-5.13%
信息化数据中心	132,356,178.66	116,966,028.27	11.63%	-68.38%	-68.42%	0.13%
供应链业务	142,006,956.57	92,699,362.08	34.72%	5.13%	21.46%	-8.77%
分地区						
国内业务	369,098,386.81	281,716,276.78	23.67%	-56.37%	-59.19%	5.27%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能制造业务直接材料	40,441,659.38	14.31%	36,350,406.51	5.26%	11.26%
智能制造业务直接人工	6,579,184.65	2.33%	8,536,215.66	1.24%	-22.93%
智能制造业务制造费用	13,981,129.78	4.95%	13,438,653.22	1.95%	4.04%
智能制造业务其他成本	2,645,599.31	0.94%	5,068,797.10	0.73%	-47.81%
智能制造业务成本小计	63,647,573.12	22.52%	63,394,072.50	9.18%	0.40%
信息化综合解决方案业务材料成本	98,623,516.65	34.89%	216,164,682.67	31.29%	-54.38%
信息化综合解决方案业务其他成本	27,692,097.39	9.80%	334,971,158.49	48.48%	-91.73%
信息化综合解决方案业务成本小计	126,315,614.04	44.69%	551,135,841.16	79.77%	-77.08%
供应链业务材料成本	91,884,848.72	32.51%	53,466,927.21	7.74%	71.85%
供应链业务其他成本	814,513.36	0.29%	22,855,896.06	3.31%	-96.44%
供应链业务成本小计	92,699,362.08	32.80%	76,322,823.27	11.05%	21.46%
营业成本总计	282,662,549.24	100.00%	690,852,736.93	100.00%	-59.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续

				性
投资收益	-5,369,155.60	21.12%	主要为：1.权益法核算联营企业和合营企业损益；2.银行承兑汇票贴现息	否
公允价值变动损益	-131,240.00	0.52%	其他非流动金融资产产生的公允价值变动	否
资产减值	-511,135.96	2.01%	主要为计提的存货跌价准备和合同资产减值准备	否
营业外收入	84,349.70	-0.33%	主要为违约赔偿收入和无法支付的应付款项	否
营业外支出	100,888.87	-0.40%	主要为固定资产报废损失及违约赔偿支出	否
信用减值损失	16,435,794.30	-64.66%	主要为各应收款项计提的坏账准备	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	104,992,234.57	2.84%	269,048,372.06	7.34%	-4.50%	主要原因是本期偿还借款及支付股权收购款增加
应收账款	1,608,567,600.13	43.56%	1,688,997,378.41	46.09%	-2.53%	
合同资产	4,265,625.66	0.12%	3,570,256.94	0.10%	0.02%	
存货	151,601,328.78	4.11%	251,646,484.49	6.87%	-2.76%	主要原因是部分存货本期确认收入结转销售成本
投资性房地产	4,145,017.51	0.11%	2,908,240.23	0.08%	0.03%	主要为本期出租房产由固定资产转入投资性房地产增加
长期股权	130,887,032.01	3.54%	213,088,607.78	5.81%	-2.27%	主要原因是本期并购云兴网晟，对



投资						其投资合并抵销导致合并金额减少
固定资产	249,585,774.83	6.76%	145,537,329.83	3.97%	2.79%	主要原因是本期并购云兴网晟合并金额增加
在建工程	2,488,662.49	0.07%	955,200.40	0.03%	0.04%	主要原因：1.孙公司汇金展拓东莞检验基地建设增加；2.本期并购云兴网晟合并金额增加
使用权资产	240,282,000.66	6.51%	5,354,685.01	0.15%	6.36%	主要原因是本期并购云兴网晟合并金额增加
短期借款	442,542,918.62	11.98%	358,546,045.59	9.78%	2.20%	主要原因是本期各项短期借款增加
合同负债	38,809,766.71	1.05%	76,616,445.81	2.09%	-1.04%	主要原因是本期预收货款减少
长期借款	328,500,000.00	8.90%	64,822,500.00	1.77%	7.13%	主要原因是本期新增部分银行长期借款
租赁负债	131,062,166.86	3.55%	1,428,655.48	0.04%	3.51%	主要原因是本期并购云兴网晟合并金额增加
应收票据	10,799,461.54	0.29%	32,009,827.61	0.87%	-0.58%	主要原因是子公司部分商业承兑汇票到期兑付
应收款项融资	14,937,841.69	0.40%	56,721,241.12	1.55%	-1.15%	主要原因是部分银行承兑汇票背书或贴现
预付款项	298,304,597.26	8.08%	368,369,442.03	10.05%	-1.97%	主要原因是本期采购减少，按合同约定预付采购款减少
其他应收款	33,583,943.23	0.91%	72,870,451.74	1.99%	-1.08%	主要原因是本期并购云兴网晟，子公司前海汇金与其保证金往来抵销，导致合并金额减少
其他权益工具投资	13,429,003.54	0.36%	6,281,369.16	0.17%	0.19%	主要原因是本期并购云兴网晟合并金额增加
使用权资产	240,282,000.66	6.51%	5,354,685.01	0.15%	6.36%	主要原因是本期并购云兴网晟合并金额增加
无形资产	63,785,361.10	1.73%	49,320,063.53	1.35%	0.38%	主要原因是本期并购云兴网晟合并金额增加
商誉	550,967,799.25	14.92%	316,589,114.30	8.64%	6.28%	主要原因是本期并购云兴网晟新增商誉
其他非流动资产	63,274,871.23	1.71%	41,094,650.00	1.12%	0.59%	主要原因是本期新增三年期质押存款
应付票据	242,406,551.59	6.56%	730,054,302.30	19.92%	-13.36%	主要原因：1.本期采用票据结算减少；2.部分应付票据到期兑付
应付账款	324,705,273.93	8.79%	523,364,333.61	14.28%	-5.49%	主要原因是本期采购金额减少且按合同约定支付部分到期货款
应交税费	11,032,591.45	0.30%	27,088,492.58	0.74%	-0.44%	主要原因是本期支付 2021 年四季度

						所得税及 2021 年 12 月增值税且本期新增税费减少
其他应付款	859,846,716.65	23.28%	576,837,459.04	15.74%	7.54%	主要原因是本期向关联方临时性经营借款增加
一年内到期的非流动负债	228,876,092.55	6.20%	266,416,921.12	7.27%	-1.07%	
长期应付款	29,400,000.00	0.80%	8,197,731.57	0.22%	0.58%	主要原因是本期并购云兴网晟，新增按合同约定应以后年度分期支付的股权收购款

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,092,726.72				2,054,322.78	4,350,000.00		7,797,049.50
4.其他权益工具投资	6,281,369.16						7,147,634.38	13,429,003.54
其他非流动金融资产	75,979,870.00	-131,240.00						75,848,630.00

应收款项 融资	56,721,241.12					41,783,399.43		14,937,841.69
上述合计	149,075,207.00	-131,240.00	0.00	0.00	2,054,322.78	46,133,399.43	7,147,634.38	112,012,524.73
金融负债	0.00							0.00

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

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“66、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
197,604,158.07	114,750,100.00	72.20%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投 资公 司名 称	主要 业务	投资 方式	投资 金额	持股 比例	资金 来源	合作 方	投资 期限	产品 类型	截至 资产 负债 表日 的进 展情 况	预计 收益	本期 投资 盈亏	是否 涉诉	披露 日期 （如 有）	披露 索引 （如 有）
---------------------	----------	----------	----------	----------	----------	---------	----------	----------	---------------------------------------	----------	----------------	----------	----------------------	----------------------

重庆云兴网晟科技有限公司	数据中心	收购	193,558,158.07	36.40%	自有资金	增资持有14.6%，本次收购36.4%后合并持有51%股权，合作方肖杨持有49%股权	长期	数据中心规划、投资建设、运营、维护及ICT业务	已完成	-	5,855,837.42	否	2022年03月14日	《关于收购重庆云兴网晟科技有限公司36.40%股权暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-010号）
合计	--	--	193,558,158.07	--	--	--	--	--	--	0.00	-	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资	本期公允	计入权益	报告期内	报告期内	累计投资	其他变动	期末金额	资金来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

	成本	价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	购入金额	售出金额	收益			
股票	6,417,084 .00	- 131,240.0 0					0.00	6,871,949 .16	不适用
其他	142,072.0 17.84			9,201,957 .16	46,133,39 9.43	54,322.78	0.00	105,140,5 75.57	自有资金
合计	148,489,1 01.84	- 131,240.0 0	0.00	9,201,957 .16	46,133,39 9.43	54,322.78	0.00	112,012,5 24.73	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	506.12	71.12	0	0
合计		506.12	71.12	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**□适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**□适用  不适用**八、主要控股参股公司分析** 适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆云兴网晟科技有限公司	子公司	数据中心	11,709,402.00	432,893,512.73	62,050,302.00	23,701,205.92	-13,124,396.89	-11,482,034.16

深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	子公司	数据中心	10,000,000.00	527,202,828.65	43,119,677.04	109,162,539.51	2,206,690.59	159,679.70
北京中科拓达科技有限公司	子公司	系统集成	20,000,000.00	255,390,401.60	80,013,965.37	9,989,873.58	4,594,300.41	2,513,595.17
石家庄汇金供应链管理有限公司	子公司	供应链管理	50,000,000.00	1,275,926,950.79	154,136,374.75	142,006,956.57	91,388.40	204,472.75

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
深圳市汇金宏云工程有限公司	收购	为完善产业布局，拓展公司市场空间。对公司经营无重大影响，不会损害公司及全体股东利益。
重庆云兴网晟科技有限公司	股权收购	通过收购云兴网晟，将发展潜力较大的数据中心业务资产注入公司，促进公司的转型升级，完善公司在信息化数据中心业务的布局，形成数据中心规划设计、承建、运营、维护及整体解决方案的全产业链服务。

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、商誉减值风险

截止本报告期末公司合并报表商誉账面净值为 55,096.78 万元。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，未能充分发挥并购的协同效应，或因市场竞争加剧，导致并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将进一步通过优化内部控制流程、优化组织结构，整合子公司优势资源，发挥母子公司的协同效应，提升子公司盈利水平。

### 2、新业务领域开拓不达预期风险

近年来，国家持续推进金融体制改革，金融企业服务模式持续创新，以移动支付和网络支付为代表的金融科技迅速发展，对现金使用量及银行物理网点现场服务模式带来了较大影响，导致现金类及应用于银行物理网点的设备需求量下降，市场竞争日益加剧，公司部分产品毛利率下降，相关业务存在下滑的风险。同时，公司近年来也在大力拓展智能制造业务、数据中心、信息化与系统集成业务，但新业务是否能够广为市场接受仍存在一定的不确定性，且也存在对新业务所属行业发展规律认识不深，客户积淀不足，业务开拓不达预期的风险。

公司将持续加大研发投入，丰富产品线，通过不断优化生产工艺，提高产品性能和质量，降低生产成本，提高市场竞争力；加大非银行新业务的开拓力度，形成稳定的产品序列和服务对象。同时公司将围绕既定战略，集合产业链优势，持续提升公司服务能力，适应公司客户多方位的要求和变化，通过扩展细分市场、聚集规模、领先技术等方式不断扩大市场，以达到总体升级的战略目标。

### 3、技术泄密和核心技术人员流失的风险

公司智能制造产品主要是集光、机、电、软于一体的智能化终端产品，所有产品需要软件驱动，是技术密集型行业；同时公司需要专业化人员与客户进行不断沟通交流，为客户提供软件、硬件整体解决方案，专业人员对银行流程的了解需要自身不断努力和长期积累。公司近年来取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利和软件著作权的



方式获得了保护。但是还有部分研发成果和生产工艺是公司多年的积累，如果该等技术泄密或专业技术人员流失，将给公司生产经营带来不利影响。

公司将不断通过申请专利保护、完善研发人员的激励考核机制等多方面途径来降低技术和技术人员流失的风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年05月10日	深圳证券交易所互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )	其他	其他	参加公司 2021 年年度报告网上说明会的投资者	2021 年年度报告网上说明会	具体详见公司于 2022 年 5 月 10 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300368 汇金股份业绩说明会、路演活动》20220510》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.32%	2022 年 02 月 07 日	2022 年 02 月 07 日	公告编号：2022-009 号；公告名称：《2022 年第一次临时股东大会决议公告》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	31.60%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	公告编号：2022-036 号；公告名称：《2021 年年度股东大会决议公告》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.21%	2022 年 06 月 23 日	2022 年 06 月 23 日	公告编号：2022-045 号；公告名称：《2022 年第二次临时股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
崔仲民	董事长	离任	2022 年 05 月 30 日	2022 年 5 月 30 日公司收到崔仲民先生提交的书面辞职报告，崔仲民先生因工作调整原因申请辞去公司非独立董事职务（原定任期为 2021 年 12 月 27 日-2022 年 8 月 18 日），同时一并辞去战略委员会主任委员职务。辞职后，崔仲民先生将不再担任公司

				任何职务。
杜彦晖	董事	离任	2022 年 04 月 01 日	2022 年 4 月 1 日公司收到非独立董事杜彦晖先生提交的书面辞职报告，杜彦晖先生因个人原因申请辞去公司非独立董事职务（原定任期为 2019 年 08 月 19 日-2022 年 8 月 18 日）。辞职后，杜彦晖先生将不在公司担任任何职务。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

1、2020 年 12 月 23 日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，审议并通过了《2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查，北京海润天睿律师事务所出具了《关于河北汇金机电股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》。

2022 年 1 月 19 日召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于终止实施 2020 年限制性股票激励计划的议案》，鉴于本次股权激励计划尚未提交股东大会审议，终止本次股权激励计划无需提交股东大会审议通过。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号：2022-004 号。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

公司始终坚持合法经营、诚信纳税，注重企业不仅能创造经济价值，更能承担起相应的社会责任。积极探索、不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重投资者权益保护、尤其是中小投资者的合法权益。发展就业岗位，努力为社会和股东创造价值。

#### （1）股东权益

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极采用网络投票等方式推动股东尤其是中小股东参与股东大会、行使权力。坚持真实、准确、完整、及时地进行信息披露，保障股东知情权、参与权、表决权的实现运用多种方式与投资者进行沟通交流，建立起良好的投资者关系，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益，提高了公司的透明度和诚信度。

## （2）职工权益

公司依照《公司法》《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求保障职工权益。尊重员工权利，保护员工利益，重视人才培养，构建和谐劳动关系。公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，按照国家规定为员工缴纳五险一金，并为员工提供安全、舒适的生产工作环境，为员工提供适宜的培训以及薪酬和福利，采取有效的机制，不断激发员工的能动性和创造性，努力实现让每一位员工都能依托公司平台充分体现自我价值，实现企业与员工共同发展。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	邯郸市建设投资集团有限公司	其他承诺	<p>(一) 确保汇金股份人员独立</p> <p>1、保证汇金股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在汇金股份专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证汇金股份的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证汇金股份拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 确保汇金股份资产独立完整</p> <p>1、保证汇金股份具有独立完整的资产，汇金股份的资产全部处于汇金股份的控制之下，并为汇金股份独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用汇金股份的资金、资产。</p> <p>2、保证不以汇金股份的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。(三) 确保汇金股份的财务独立</p> <p>1、保证汇金股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中

		<p>2、保证汇金股份具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证汇金股份独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证汇金股份能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预汇金股份的资金使用、调度。</p> <p>5、保证汇金股份依法独立纳税。</p> <p>（四）确保汇金股份机构独立</p> <p>1、保证汇金股份依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证汇金股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证汇金股份拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）确保汇金股份业务独立</p> <p>1、保证汇金股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理与汇金股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p> <p>（六）本承诺函满足下述条件之日起生效：1、本函经本公司签署；2、本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>（七）本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>1、本公司不再是汇金股份的控股股</p>			
--	--	--	--	--	--



		东； 2、汇金股份终止上市。 (八) 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。			
邯郸市建设投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司将尽量避免本公司及本公司控制的企业与汇金股份及其附属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行批准程序。</p> <p>3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>5、本承诺函满足下述条件之日起生效：(1) 本函经本公司签署；(2) 本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>6、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：(1) 本公司不再是汇金股份的控股股东；(2) 汇金股份终止上市。</p> <p>7、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中
邯郸市建设投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司及本公司控制企业未从事与汇金股份及其附属企业存在同业竞争关系的业务。</p> <p>2、本公司将采取积极措施避免发生与汇金股份及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与汇金股份及其附属企业主营业</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中

			<p>务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与汇金股份及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给汇金股份或其附属企业。</p> <p>4、本承诺函满足下述条件之日起生效：（1）本函经本公司签署；（2）本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>5、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本公司不再是汇金股份的控股股东。（2）汇金股份终止上市。</p> <p>6、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>			
资产重组时所作承诺	肖杨；邹爱君	业绩承诺及补偿安排	<p>根据《河北汇金集团股份有限公司与肖杨、邹爱君关于重庆云兴网晟科技有限公司之股权收购协议》的约定和本次交易的实施情况，本次并购的业绩承诺情况如下：肖杨、邹爱君承诺云兴网晟 2022 年度、2023 年度、2024 年度和 2025 年度合并报表口径经审计的净利润分别不低于 40 万元、4,310 万元、6,520 万元和 9,680 万元（以下简称“承诺净利润”）。标的资产交割完成后，上市公司将于业绩承诺期每个会计年度结束后，聘请经双方认可的符合《证券法》及监管机构规定的会计师事务所对云兴网晟业绩承诺期每年度的利润承诺实现情况（以下简称“实现净利润”）出具《专项审核报告》。截至当期期末累积实现净利润与截至当期期末累积承诺净利</p>	2022 年 01 月 01 日	2022 年 01 月 01 日至 2025 年 12 月 31 日	正常履行中

		<p>润的差额以会计师事务所的《专项审核报告》为准，并以此作为确定业绩承诺人应补偿金额实施之依据。为免疑义，实现净利润、承诺净利润均按照合并报表口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润计算确认；前述需扣除的非经常性损益不包括标的公司当年获得的贷款贴息、电费补贴等政府补助。</p> <p>根据公司聘请的会计师事务所出具的《专项审核报告》，当以下情形发生时，肖杨、邹爱君应向公司进行补偿：（1）除 2025 年度以外的各个承诺年度，云兴网晟截至任一年度末累积实现净利润低于截至当年年末累积承诺净利润的 85%；（2）业绩承诺期届满时，云兴网晟在业绩承诺期各年累积实现净利润低于业绩承诺期各年累积承诺净利润。</p> <p>如云兴网晟未实现业绩承诺期的利润承诺，则肖杨、邹爱君应承担业绩补偿义务，肖杨、邹爱君的补偿顺序和补偿方式如下：在触及业绩承诺补偿时，首先由肖杨履行补偿义务。肖杨应在公司向其发出业绩补偿相关书面通知之日起 30 个工作日内向公司进行足额补偿；肖杨在公司向其发出业绩补偿相关书面通知之日起 30 个工作日内未足额补偿的，邹爱君应在前述时点发生之日起 10 个工作日内向公司进行足额补偿。</p> <p>当期应补偿金额 = （截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实现净利润数） ÷ 业绩承诺期内各年承诺净利润数之和 × 本次交易对价总额 - 累积已补偿金额（如有）</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>肖杨优先以其按照协议约定应当当期获得的后续股权转让价款抵扣应补偿金额；不足部分以肖杨履行协议约定获得的股份进行补偿；仍不足的，由肖杨以现金补偿。其中，肖杨当期应补偿股份数=（肖杨当期应补偿金额-肖杨当期应获得的后续股权转让价款）/获得股份的平均价格。肖杨补偿股份时，优先使用肖杨持有的已解除锁定的股份进行补偿；已解除锁定的股份不足的，以肖杨持有的后续年度拟解除锁定的股份按年度顺序进行补偿，直至股份补偿完毕。邹爱君的补偿方式为现金补偿。</p> <p>在业绩承诺期最后一个会计年度届满云兴网晟《专项审核报告》出具后 45 日内，公司应当聘请经双方认可的符合《证券法》及监管机构规定的会计师事务所对云兴网晟进行减值测试并由该会计师事务所出具减值测试审核报告。如标的资产减值额大于业绩承诺期内肖杨、邹爱君已补偿总额，则肖杨、邹爱君须就差额部分另行补偿，首先由肖杨履行补偿义务。肖杨应在公司向其发出减值测试补偿相关书面通知之日起 30 个工作日内向公司进行足额补偿；肖杨在公司向其发出减值测试补偿相关书面通知之日起 30 个工作日内未足额补偿的，由邹爱君在公司向其发出减值测试补偿相关书面通知之日起 45 个工作日内按比例进行足额补偿。</p>			
肖杨	股份限售承诺	<p>根据公司与云兴网晟股东肖杨、邹爱君签订的《河北汇金集团股份有限公司与肖杨、邹爱君关于重庆云兴网晟科技有限公司之股权收购协议》（以下简称《收购协议》）约</p>	2022年05月24日	2022年05月24日至2023年05	正常履行中

			定，公司将给予肖杨的首期股权转让价款 11,760 万元支付至共同监管的银行账户（即“共管账户”），共管账户内的资金优先用于肖杨按照税收相关法律法规应交的税费以及应支付的过渡期间亏损相关的现金补偿，剩余款项应于肖杨收到公司支付至共管账户之日起 12 个月内全部用于购买或者认购公司股票。肖杨购入的公司股票自购买完成日起 12 个月内不得转让。上述 12 个月锁定期结束后，肖杨持有的公司股份分三期解除锁定：具备《证券法》等法律法规及中国证监会规定的从事证券服务业务条件的审计机构对云兴网晟在 2023 年度、2024 年度、2025 年度的实际净利润数分别进行审计并出具《专项审核报告》并按照协议约定完成业绩补偿后，肖杨购入的公司股份分别解除锁定 20%、30%、50%。		月 23 日	
其他对公司中小股东所作承诺	邯郸市兆通供应链管理有限公	业绩承诺及补偿安排	<p>业绩承诺及补偿</p> <p>1.1 为保障汇金供应链及其未来作为山西鑫同久股东的相关权益，邯郸兆通同意就山西鑫同久的业绩进行承诺。业绩承诺期为 2019 年度、2020 年度、2021 年度。</p> <p>1.2 业绩承诺</p> <p>1.2.1 根据中兴华会计师事务所出具的编号为中兴华专字（2019）第 230005 号的《审计报告》确认，山西鑫同久截至 2018 年度实现净利润 31.15 万元，2019 年 1-4 月实现净利润 203.23 万元。根据上海申威资产评估有限公司出具的编号为沪申威评报字（2019）第 1262 号的《评估报告》确认，山西鑫同久 2019 年、2020 年及 2021 年盈利预测净利润分别不低于 824.04 万元、1211.78</p>	2019 年 07 月 11 日	2019 年 7 月 11 日至 2021 年 12 月 31 日	<p>1、根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信专字【2020】第 0145 号《河北汇金机电股份有限公司子公司山西鑫同久工贸有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》。经审计，山西鑫同久 2019 年度净利润为 877.97 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 879.72 万元，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算标准，山西鑫同久 2019 年度实际实现的净利润为 877.97 万元，完成了股权收购协议中关于 2019 年度业绩承诺的约定。</p> <p>2、根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信审字【2021】第 0553 号《山西鑫同久工贸有限公司审计报告》。经审计，山</p>

		<p>万元和 1530.63 万元。</p> <p>1.2.2 邯郸兆通向汇金供应链承诺：山西鑫同久 2019 年度、2020 年度及 2021 年度实现的经审计净利润（以扣除非经常性损益前后的净利润低者为准）分别不低于 825 万元、1215 万元和 1535 万元（以下简称“承诺净利润”）。</p> <p>1.2.3 实际净利润的确定</p> <p>1.2.3.1 在 2019 年度、2020 年度及 2021 年度每一个会计年度结束后，由汇金供应链聘请具有证券期货从业资格的会计师事务所对山西鑫同久进行审计并出具《专项审计报告》。</p> <p>1.2.3.2 山西鑫同久于承诺期内实际实现的净利润按照如下标准计算和确定：</p> <p>（1）山西鑫同久的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定并执行公司原有的会计政策和会计估计；</p> <p>（2）净利润应以经具有证券期货从业资格的会计师事务所对山西鑫同久的审定净利润为计算依据。</p> <p>1.3 补偿责任和方式</p> <p>1.3.1 补偿责任的承担</p> <p>邯郸兆通向汇金供应链承诺，如未能完成承诺净利润数，由邯郸兆通以现金方式对汇金供应链进行补偿，累计补偿金额不超过本次交易总作价。</p> <p>1.3.2 补偿的具体内容</p> <p>邯郸兆通向山西鑫同久 2019 年度、2020 年度及 2021 年度的业绩承诺承担补偿义务，补偿方式为逐年补偿，具体计算公式如下：累计应补偿金额=（截至当年累计承诺净利润数-截至当年累计实现净利润数）</p>		<p>西鑫同久 2020 年度净利润为 1,290.33 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 1,290.32 万元，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算标准，山西鑫同久 2020 年度实际实现的净利润为 1,290.32 万元，完成了股权收购协议中关于 2020 年度业绩承诺的约定。</p> <p>3、根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信专字【2022】第 0592 号经审计，山西鑫同久 2021 年度净利润为 696.69 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 696.61 万元，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算标准，山西鑫同久 2021 年度实际实现的净利润为 696.61 万元，未完成股权收购协议中关于 2021 年度业绩承诺的约定。</p> <p>4、根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信专字【2022】第 0592 号经审计，按照业绩承诺约定的口径，山西鑫同久 2019 年度、2020 年度、2021 年度实际实现的净利润分别为 877.97 万元、1,290.32 万元、696.61 万元，累计实现净利润 2,864.90 万元，低于截至 2021 年年末累计承诺净利润 3,575.00 万元，累计完成率为 80.14%，未完成股权收购协议中累计承诺净利润。</p>
--	--	--	--	--

		<p>/累计承诺净利润数*拟购买资产交易作价</p> <p>1.4 减值测试及补偿方式</p> <p>1.4.1 在业绩承诺期届满时，对山西鑫同久的资产依照中国证监会的相关规定及相关法律法规或规范性文件的要求进行减值测试，由汇金供应链委托具有证券期货从业资格的会计师事务所出具对山西鑫同久减值测试专项审核意见。除非法律法规或规范性文件有强制性规定，否则减值测试采取的估值方法应与本次交易的《评估报告》保持一致。</p> <p>1.4.2 如果减值测试的结果为：业绩承诺期末减值额&gt;邯郸兆通累计已补偿金额，则邯郸兆通将另行进行现金补偿。另需补偿的现金数额=业绩承诺期末减值额-邯郸兆通累计已补偿金额。邯郸兆通承担的补偿金额应在减值测试结果出具后的 45 个工作日内履行完毕。</p>			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>报告期内，公司与邯郸市兆通供应链管理有限公司就山西鑫同久工贸有限公司 2021 年度业绩补偿事项积极沟通，因邯郸市兆通供应链管理有限公司为控股股东邯郸市建设投资集团有限公司下属子公司，该事项尚需履行其相关审批程序，因此业绩补偿事项尚未履行完毕。公司将积极督促邯郸市兆通供应链管理有限公司根据《股权转让协议》及时履行补偿责任。</p>				

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
廊坊市云风数据中心项目建设工程	16,591.53	否	已立案	无	无	2022年07月08日	具体内容详见2022年7月8日披露



施工合同纠纷							于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于提起重大诉讼的公告》 (公告编号: 2022-064)
--------	--	--	--	--	--	--	---

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	8,365.86	否	已结案/一审已经判决/二审正在审理中	无重大影响	已结案判决按照判决结果执行		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东及实际控制人诚信情况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
邯郸市建设投资集团有限公司	控股股东	支付担保费	关联人提供担保	独立原则	担保费用按照实际担保额度的 0.5% 到 1% 收取	153.3	100.00%	800	否	现汇	无	2022 年 04 月 22 日	www.cninfo.com.cn
邯郸市建设投资集团有限公司	控股股东	关联人提供借款	关联人提供借款	独立原则	借款年利率 6.5%	48,000	95.45%	145,000	否	现汇	无		www.cninfo.com.cn
邯郸市建设投资集团有限公司	控股股东	支付关联人利息	关联人提供借款	独立原则	借款年利率 6.5%	1,720.63	40.26%		否	现汇	无		
深圳华融建投商业保理有限公司	控股股东的孙公司	关联人提供借款	关联人提供借款	独立原则	借款年利率 8%	2,290	4.55%		否	现汇	无		www.cninfo.com.cn
深圳华融	控股股东	支付关联	关联人提	独立原则	借款年利	2,491.5	58.29%		否	现汇	无		

建投商业保理有限公司	的孙公司	人利息	供借款		率 8%								
邯郸市兆通供应链管理有限公	控股股东	支付关联人利息	关联人提供借款	独立原则	独立原则	61.83	1.45%		否	现汇	无		
合计				--	--	54,717.26	--	145,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				<p>2021 年 4 月 15 日，公司召开第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于向控股股东邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款暨关联交易的议案》，公司（含控股子公司及控股孙公司）拟向邯郸建投及其关联方申请借款不超过 100,000 万元人民币，借款期限为自提款之日起不超过 12 个月，该借款额度在有效期内可循环使用；借款利率不超过同期中国人民银行贷款基准利率上浮 100%，计息方式按照借款实际使用天数计息。</p> <p>2021 年 5 月 7 日公司召开 2020 年年度股东大会审议通过了上述议案。</p> <p>2022 年 1 月 19 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，为满足公司日常生产经营、快速推进各项业务发展，预计 2022 年度内，公司（包含控股子公司及控股孙公司）与相关关联方发生关联交易合计不超过 150,000 万元，同时向公司股东大会申请授权公司董事长或其指定授权代理人在上述额度内签署相关文件。</p> <p>2022 年 2 月 7 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。</p> <p>2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向控股股东邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款暨关联交易的议案》，为满足公司日常经营资金及对外投资资金需求，补充公司流动资金，增强公司抗风险能力，公司（含控股子公司及控股孙公司）拟向邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款不超过 45,000 万元人民币，借款期限为自提款之日起不超过 12 个月，该借款额度在有效期内可循环使用；本次借款利率不超过同期中国人民银行贷款基准利率上浮 100%，计息方式按照借款实际使用天数计息，在上述额度及审议利率范围内，具体每笔借款授权公司董事长办理。</p> <p>2022 年 5 月 13 日公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了上述议案。</p> <p>2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于控股股东邯郸市建设投资集团有限公司为公司提供担保暨关联交易的议案》，因业务发展资</p>									

	<p>金需求，公司控股股东邯郸市建设投资集团有限公司拟为公司（含控股子公司及控股孙公司）的银行贷款或其他融资方式提供总额不超过 8 亿元人民币的连带责任担保并收取担保费用，担保费用按照实际担保额度的 0.5% 到 1% 收取，担保期限将以实际签署的担保合同或协议为准。预计公司向邯郸建投支付担保费人民币不高于 800 万元。担保额度有效期为自公司 2021 年年度股东大会审议通过至下一次年度股东大会召开止。</p> <p>2022 年 5 月 13 日公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了上述议案。</p> <p>公司与日常经营相关的关联交易在报告期内实际执行情况均在预计范围内。</p>
<p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）</p>	<p>不适用</p>

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与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、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、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

1、2022 年 1 月 19 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理深圳华融建投商业保理有限公司暨关联交易的议案》，经公司与华融建投及其股东协商，各方拟签署《终止委托经营管理协议》，解除公司对华融建投的受托经营管理。

2022 年 1 月 19 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理正弘融资租赁有限公司暨关联交易的议案》，经公司与正弘融资及其股东协商，各方拟签署《终止委托经营管理协议》，解除公司对正弘融资的受托经营管理。

2022 年 2 月 7 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

2、2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于控股股东邯郸市建设投资集团有限公司为公司提供担保暨关联交易的议案》。因业务发展资金需求，公司控股股东邯郸市建设投资集团有限公司拟为公司（含控股子公司及控股孙公司）的银行贷款或其他融资方式提供总额不超过 8 亿元人民币的连带责任担保并收取担保费用，担保费用按照实际担保额度的 0.5%到 1%收取，担保期限将以实际签署的担保合同或协议为准。预计公司向邯郸建投支付担保费人民币不高于 800 万元。担保额度有效期为自公司 2021 年年度股东大会审议通过至下一次年度股东大会召开止。

2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了上述议案。

3、2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向控股股东邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款暨关联交易的议案》。为满足公司日常经营资金及对外投资资金需求，补充公司流动资金，增强公司抗风险能力，公司（含控股子公司及控股孙公司）拟向邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款不超过 45,000 万元人民币，借款期限为自提款之日起不超过 12 个月，该借款额度在有效期内可循环使用；本次借款利率不超过同期中国人民银行贷款基准

利率上浮 100%，计息方式按照借款实际使用天数计息，在上述额度及审议利率范围内，具体每笔借款授权公司董事长办理。

2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了上述议案。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理深圳华融建投商业保理有限公司暨关联交易的公告	2022 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理正弘融资租赁有限公司暨关联交易的公告	2022 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股股东邯郸市建设投资集团有限公司为公司提供担保暨关联交易的公告	2022 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向控股股东邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款暨关联交易的公告	2022 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

1、2019 年 6 月 24 日，公司控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司与深圳华融建投商业保理有限公司股东邯郸市兆通供应链管理有限公司、华融亚洲金控有限公司签署了《委托经营管理协议》，协议约定：石家庄汇金供应链管理有限公司受托行使华融建投全部股东权利（邯郸市兆通供应链管理有限公司持有华融建投 60% 股权、华融亚洲金控有限公司持有华融建投 40% 股权），并全面负责华融建投的业务、经营及管理，每一会计年度收取 100 万人民币受托管理费，不满一个会计年度的，按照会计年度内已托管月数/会计年度总月数\*100% 支付当期托管费用。汇金供应链对受托企业的托管经营期限

为 36 个月，自汇金供应链正式接管受托企业之日起算。且经双方协商一致，在协议约定的托管经营期限内，托管费用合计为人民币 300 万元。

上述关联交易事项已经公司第三届董事会第三十四次会议及 2019 年第六次临时股东大会审议通过。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号：2019-099。

2022 年 1 月 19 日第四届董事会第二十一次会议与 2022 年 2 月 7 日 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理深圳华融建投商业保理有限公司暨关联交易的议案》，解除公司对华融建投的受托经营管理。详细内容请见公司发布于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2022-005 号。

2、2020 年 4 月 24 日，公司控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司与正弘融资租赁有限公司股东邯郸市兆通供应链管理有限公司、香港鑫洪贸易有限公司签署了《委托经营管理协议》，石家庄汇金供应链管理有限公司受托行使正弘融资全部股东权利（邯郸市兆通供应链管理有限公司持有正弘融资 75% 股权、香港鑫洪贸易有限公司持有正弘融资 25% 股权），并全面负责正弘融资的业务、经营及管理，每个会计年度结束前一个月支付当期托管费用；不满一个会计年度的，按照会计年度内已托管月数/会计年度总月数\*100%支付当期托管费用。汇金供应链对受托企业的托管经营期限为 36 个月，自汇金供应链正式接管受托企业之日起算。且经双方协商一致，在协议约定的托管经营期限内，托管费用合计为人民币 100 万元。

上述关联交易事项已经公司第四届董事会第七次会议及 2019 年年度股东大会审议通过。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号：2020-050。

2022 年 1 月 19 日第四届董事会第二十一次会议与 2022 年 2 月 7 日 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理正弘融资租赁有限公司暨关联交易的议案》，解除公司对正弘融资的受托经营管理。详细内容请见公司发布于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2022-006 号。

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% 以上的托管项目。

## （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

1、公司及子公司存在租赁情况，主要用于日常经营办公、厂房等，主要租赁情况如下：

序号	出租人	承租人	位置	面积(m <sup>2</sup> )	租赁期限
1	青岛金石馆有限公司	青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛市崂山区秦岭路 8 号金石馆	107.55	2021 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
2	青岛汇润港都商务有限公司	青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛市保税区上海路 17 号 301 室	25	2021 年 1 月 20 日-2023 年 1 月 19 日
3	深圳海平创新知识服务有限公司	深圳融科实业管理有限公司	广东省深圳市南山区高新南九道深圳湾科技生态园 11 栋 A 座 412B	70	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
4	黄初鸿	深圳融科实业管理有限公司	广东省深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场 3303	106.46	2020 年 2 月 1 日至 2023 年 1 月 31 日
5	山西华驰物流有限责任公司	山西鑫同久工贸有限公司	山西省黎城县水洋火车站西水洋物流园最北侧电煤站台的部分区域	按实际发运量占位	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日
6	山西鑫同久工贸有限公司	青岛珂辉贸易有限公司	山西省黎城县水洋火车站西水洋物流园最北侧电煤站台的部分区域	按实际发运量占位	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日
7	武乡县鑫昇能源有限公司	山西鑫同久工贸有限公司	墨镫站南站台	10,800	2021 年 10 月 13 日至 2022 年 10 月 12 日
8	山西鑫同久工贸有限公司	青岛珂辉贸易有限公司	墨镫站南站台	10,800	2021 年 10 月 13 日至 2022 年 10 月 12 日
9	山西华驰物流有限责任公司	山西鑫同久工贸有限公司	山西省黎城县水洋火车站西水洋物流园最北侧电煤站台	根据发运量确定	2022 年 4 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日



			的部分区域区域		
10	山西鑫同久工贸有限公司	济南圆坤能源有限公司	山西省黎城县水洋火车站西水洋物流园最北侧电煤站台的区域	根据发运量确定	2022年4月1日至2022年6月30日
11	山西鑫同久工贸有限公司	青岛珂辉贸易有限公司	山西省黎城县水洋火车站西水洋物流园最北侧电煤站台的区域	根据发运量确定	2022年4月1日至2022年6月30日
12	许迷迷	南京亚润科技有限公司	南京市文景路 61 号创芯汇 1 幢 501 室	45.64	2022年3月1日至2024年2月28日
13	深圳世联行集团股份有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市朝阳区建外大街甲 6 号中环世贸 C 座 7 层 703 室	479.86	2022年2月16日至2023年6月15日
14	北京中寰科安科技发展有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲 12 号寰太大厦十三层 1506-1507	13	2021年12月7日至2022年6月10日
15	力合科创集团有限公司	深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	深圳市南山区科技园北清华信息港 708 室	233	2021年12月1日至2022年11月30日
16	彭巧玉	广东汇金展拓实业有限公司	东莞市东坑镇新门楼善盈大厦三楼 316 室	113	2021年3月1日至2023年2月28日
17	重庆日报报业集团产业有限责任公司	重庆云兴网晟科技有限公司	重庆市渝北区食品大道 18 号 10 栋 6-1	643.82	2022年4月1日至2024年3月31日
18	苏静	重庆云兴网晟科技有限公司	重庆市两江新区鸳鸯街道栖霞路 18 号 7 幢 1 单元 11-18	43.63	2022年8月1日至2023年7月31日
19	深圳世联行集团股份有限公司	北京汇金世纪电子有限公司	北京市朝阳区建外大街甲 6 号中环世贸 C 座 7 层 704 室	161.8	2022年2月16日至2023年6月15日
20	北京汇金世纪电子有限公司	北京盛博华科技有限公司	北京市海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 6 层 604	257.78	2022年3月1日至2025年4月30日

21	深圳世联行集团股份有限公司	河北汇金集团股份有限公司	北京市朝阳区建外大街甲 6 号中环世贸 C 座 7 层 701、702 室	701.87	2021 年 6 月 16 日至 2023 年 6 月 15 日
----	---------------	--------------	---------------------------------------	--------	----------------------------------

2、2019 年 11 月 25 日，重庆云晟数据科技有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》，设备租赁本金 266,849,800 元，租赁期限 72 个月，2026 年 1 月 24 到期，租赁资产为重庆同城双活数据中心一期一阶段工程的机电设备（柴发机组、变压器、中压柜、低压柜、UPS 及电池、高压直流及电池、配电柜、冷水机组、冷却塔、水泵、蓄冷罐、板换、电缆、精密空调、微模块、网络机柜等）。

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
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
云晟数据	2022年04月22日	80,000	2022年06月16日	23,719.98	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
前海汇金	2022年04月22日	60,000	2022年06月24日	1,000	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
前海汇金	2022年04月22日	60,000	2021年08月17日	360.34	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
汇金展拓	2022年04月22日	60,000	2021年08月18日	1,871.05	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
中科拓达	2022年04月22日	20,000	2021年09月07日	1,000	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
中科拓达	2022年04月22日	20,000	2021年08月25日	12,589.99	连带责任担保	无	无	主合同约定的	否	否

	日		日					债务履行期限届满之日起两年		
青岛维恒	2022年04月22日	30,000	2021年06月21日	500	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
河北兆弘	2022年04月22日	30,000	2022年06月14日	2,038	连带责任担保	无	无	票据到期日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			190,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						26,757.98
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			190,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						43,079.36
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
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			190,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						26,757.98

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	190,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	43,079.36
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	49.10%		
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)	23,489.37		
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)	43,079.36		
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无								

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、预计日常关联交易

2022 年 1 月 19 日，公司召开了第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，为满足公司日常生产经营、快速推进各项业务发展，预计 2022 年度内，公司（包含控股子公司及控股孙公司）与相关关联方发生关联交易合计不超过 150,000 万元。

#### 2、收购重庆云兴网晟科技有限公司股权进展

2021 年 10 月 18 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于现金购买重庆云兴网晟科技有限公司 36.40% 股权的议案》，公司拟以 19,600.00 万元购买肖杨、邹爱君持有的云兴网晟 36.40% 股权。

2021 年 11 月 1 日，汇金股份收到邯郸市建设投资集团有限公司下发的《邯郸市建设投资集团有限公司关于河北汇金集团股份有限公司现金购买重庆云兴网晟科技有限公司 36.40% 股权的批复》，原则同意公司现金购买重庆云兴网晟科技有限公司 36.40% 股权的交易方案。

2021 年 11 月 3 日，公司召开 2021 年第六次临时股东大会通过了上述议案。

2022 年 3 月 11 日，重庆云兴网晟科技有限公司完成了工商变更登记手续，并取得了重庆两江新区市场监督管理局换发的《营业执照》。本次工商变更登记完成后，公司持有云兴网晟 51% 股权，云兴网晟成为公司的控股子公司，公司将根据《企业会计准则》的相关规定将云兴网晟纳入合并报表范围。

详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号：2021-123、2021-130、2021-132、2022-010。

#### 3、变更公司法定代表人

2022 年 6 月 7 日公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》，同意杨振宪先生担任公司董事长职务，其任期自董事会审议通过之日起至第四届董

事会任期届满之日止。同时，根据《公司章程》第八条规定，董事长为公司的法定代表人，亦同意公司将法定代表人变更为杨振宪先生。

2022 年 6 月 17 日，公司完成了相关工商变更登记手续，并取得了石家庄市行政审批局颁发的《营业执照》。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号：2022-040、2022-044。

#### 4、实施 2021 年度利润分配

公司于 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，公司以截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 531,943,475 股剔除截至报告披露之日回购专用证券账户中已回购股份 3,000,000 股后的股本 528,943,475 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共分配现金股利 5,289,434.75 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。不进行资本公积转增股本，不送红股。

本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的 A 股股东现金红利于 2022 年 7 月 1 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号：2022-019、2022-046。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、前海汇金收购深圳市汇金宏云工程有限公司

2021 年 12 月 27 日，前海汇金召开股东会，通过了关于收购深圳市汇金宏云工程有限公司股权的决议，同意以 1 元收购李翠媚持有的深圳市汇金宏云工程有限公司 99% 股权，以 1 元收购徐舒扬持有的深圳市汇金宏云工程有限公司 1% 股权。完成本次股权收购后，前海汇金持有深圳市汇金宏云工程有限公司 100% 股权。

2022 年 1 月 7 日，深圳市汇金宏云工程有限公司收到深圳市市场监督管理局下发的备案通知书，完成了相关工商变更登记手续。

### 2、注销子公司石家庄共拓互联网科技有限公司及深圳汇金网丰科技有限公司

为优化资源配置，降低经营管理成本，经公司 2022 年 3 月 15 日管理层办公例会决议通过，公司将以注销或股权转让的形式处置部分子公司、孙公司。

公司全资子公司石家庄共拓互联网科技有限公司于 2022 年 7 月 4 日注销完成。

公司全资子公司深圳汇金网丰科技有限公司于 2022 年 7 月 28 日注销完成。

### 3、出售广东汇金展拓实业有限公司

2022 年 6 月 23 日，公司董事长杨振宪主持召开专题会议，经研究会议决定，将广东汇金展拓实业有限公司 100%股权转让给汪斌。

2022 年 7 月 4 日，深圳市前海汇金天源数字技术有限公司与汪斌签订《广东汇金展拓实业有限公司 100%股权转让协议书》，双方依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的，评估基准日为 2021 年 12 月 31 日的资产评估报告【编号沃克森国际评报字(2022)第 0375 号】，并结合目标公司在评估基准日至 2022 年 5 月 31 日期间的利润变动情况及新增实缴出资情况，确定目标股权转让价款 2,299.02 万元。

### 4、南京亚润科技有限公司股权变更事项

2022 年 6 月 21 日，公司董事长杨振宪主持召开专题会议，经研究会议决定，以 490 万元收购南京金润佳企业管理中心（有限合伙）61.25%。2022 年 7 月 4 日公司签订了《南京金润佳企业管理中心（有限合伙）入伙协议》。

本次收购南京金润佳企业管理中心（有限合伙）股权事宜完成后，公司持有南京亚润科技有限公司股权比例为 88.93%。



## 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	17,008,837	3.20%				- 3,971,025	- 3,971,025	13,037,812	2.45%
1、国家 持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有 法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他 内资持股	17,008,837	3.20%				- 3,971,025	- 3,971,025	13,037,812	2.45%
其中：境 内法人持 股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然 人持股	17,008,837	3.20%				- 3,971,025	- 3,971,025	13,037,812	2.45%
4、外资 持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境 外法人持 股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然 人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限 售条件股 份	514,934,638	96.80%				3,971,025	3,971,025	518,905,663	97.55%
1、人民	514,934,638	96.80%				3,971,025	3,971,025	518,905,663	97.55%

币普通股	38							63	
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	531,943,475	100.00%				0	0	531,943,475	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙景涛	16,124,700	3,750,000	0	12,374,700	高管限售	高管限售股，在任期间，每年按其上年末持有总数的25%解除锁定。孙景涛先生于2021年4月16日辞去公司副董事长、董事的职务，辞职后孙景涛先生将继续在公司担任顾问职务。
王冰	884,137	221,025	0	663,112	高管限售	高管限售股，在任期间，每年按其上年末持有总数的25%解除锁定。王冰先生于2020年4月24日辞去公司副总经理职务，不再担任公司任何职务。
合计	17,008,837	3,971,025	0	13,037,812	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,017	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
邯郸市建设投资集团有限公司	国有法人	28.93%	153,881,000	0	0	153,881,000	质押	103,480,000

司								
刘锋	境内自然人	2.33%	12,400,000	0	0	12,400,000		
孙景涛	境内自然人	2.33%	12,374,700	-4,124,900	12,374,700	0		
肖杨	境内自然人	2.26%	12,031,900	12,031,900	0	12,031,900		
郭耀东	境内自然人	0.49%	2,605,500	508,500	0	2,605,500		
黄长安	境内自然人	0.39%	2,077,100	2,077,100	0	2,077,100		
周旻娟	境内自然人	0.33%	1,750,000	-100,000	0	1,750,000		
卢冰	境内自然人	0.32%	1,720,000	0	0	1,720,000		
林珊	境内自然人	0.27%	1,460,000	0	0	1,460,000		
祁恩亦	境内自然人	0.25%	1,310,000	-80,000	0	1,310,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截止报告期末，公司普通股股东名册中存在回购专户“河北汇金集团股份有限公司回购专用证券账户”，该回购账户持有公司股份 3,000,000 股，持股比例为 0.56%。							
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					
邯郸市建设投资集团有限公司	153,881,000	人民币普通股	153,881,000					

刘锋	12,400,000	人民币普通股	12,400,000
肖杨	12,031,900	人民币普通股	12,031,900
郭耀东	2,605,500	人民币普通股	2,605,500
黄长安	2,077,100	人民币普通股	2,077,100
周旻娟	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
卢冰	1,720,000	人民币普通股	1,720,000
林珊	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
祁恩亦	1,310,000	人民币普通股	1,310,000
谭德帅	1,123,347	人民币普通股	1,123,347
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东黄长安通过普通证券账户持有 7,100 股，通过投资者信用证券账户持有 2,070,000 股，合计持股数量为 2,077,100 股。 2、公司股东周旻娟通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 1,750,000 股，合计持股数量为 1,750,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河北汇金集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	104,992,234.57	269,048,372.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,797,049.50	10,092,726.72
衍生金融资产		
应收票据	10,799,461.54	32,009,827.61
应收账款	1,608,567,600.13	1,688,997,378.41
应收款项融资	14,937,841.69	56,721,241.12
预付款项	298,304,597.26	368,369,442.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,583,943.23	72,870,451.74

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	151,601,328.78	251,646,484.49
合同资产	4,265,625.66	3,570,256.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	454,747.92	311,762.56
其他流动资产	9,639,564.15	8,615,354.37
流动资产合计	2,244,943,994.43	2,762,253,298.05
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	437,701.31	551,155.55
长期股权投资	130,887,032.01	213,088,607.78
其他权益工具投资	13,429,003.54	6,281,369.16
其他非流动金融资产	75,848,630.00	75,979,870.00
投资性房地产	4,145,017.51	2,908,240.23
固定资产	249,585,774.83	145,537,329.83
在建工程	2,488,662.49	955,200.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	240,282,000.66	5,354,685.01
无形资产	63,785,361.10	49,320,063.53
开发支出		
商誉	550,967,799.25	316,589,114.30
长期待摊费用	2,451,949.12	893,187.42
递延所得税资产	50,248,979.82	43,895,879.49
其他非流动资产	63,274,871.23	41,094,650.00
非流动资产合计	1,447,832,782.87	902,449,352.70
资产总计	3,692,776,777.30	3,664,702,650.75
流动负债：		

短期借款	442,542,918.62	358,546,045.59
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	242,406,551.59	730,054,302.30
应付账款	324,705,273.93	523,364,333.61
预收款项	29,869.75	
合同负债	38,809,766.71	76,616,445.81
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	6,939,260.76	13,998,677.53
应交税费	11,032,591.45	27,088,492.58
其他应付款	859,846,716.65	576,837,459.04
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	228,876,092.55	266,416,921.12
其他流动负债	5,014,421.94	2,507,176.23
流动负债合计	2,160,203,463.95	2,575,429,853.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	328,500,000.00	64,822,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	131,062,166.86	1,428,655.48
长期应付款	29,400,000.00	8,197,731.57

长期应付职工薪酬		
预计负债	9,563,045.50	13,348,781.00
递延收益	7,980,000.05	1,850,000.00
递延所得税负债	25,347,524.48	24,033,495.46
其他非流动负债	23,390,121.85	
非流动负债合计	555,242,858.74	113,681,163.51
负债合计	2,715,446,322.69	2,689,111,017.32
所有者权益：		
股本	531,943,475.00	531,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	121,908,110.32	121,908,110.32
减：库存股	37,336,824.09	37,336,824.09
其他综合收益	1,755,832.39	1,755,832.39
专项储备		
盈余公积	37,949,800.59	37,949,800.59
一般风险准备		
未分配利润	221,109,657.90	248,471,529.46
归属于母公司所有者权益合计	877,330,052.11	904,691,923.67
少数股东权益	100,000,402.50	70,899,709.76
所有者权益合计	977,330,454.61	975,591,633.43
负债和所有者权益总计	3,692,776,777.30	3,664,702,650.75

法定代表人：杨振宪 主管会计工作负责人：孙志恒 会计机构负责人：杜玉蕊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	49,151,642.51	92,943,511.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	323,950.00	

应收账款	189,482,287.92	133,934,221.78
应收款项融资		
预付款项	4,869,442.02	5,424,289.93
其他应收款	660,992,210.36	228,649,409.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	34,116,838.25	89,819,665.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	169,272.39	165,306.41
流动资产合计	939,105,643.45	550,936,404.27
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	923,625,310.78	759,446,710.16
其他权益工具投资	6,281,369.16	6,281,369.16
其他非流动金融资产	75,258,050.00	75,258,050.00
投资性房地产	29,830,460.30	31,463,854.74
固定资产	70,890,573.00	72,819,162.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,670,465.87	4,863,807.99
无形资产	33,132,698.94	33,881,670.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	486,480.15	751,832.97
递延所得税资产	25,636,462.51	29,594,947.69
其他非流动资产	40,290,000.00	40,075,900.00
非流动资产合计	1,207,101,870.71	1,054,437,304.95

资产总计	2,146,207,514.16	1,605,373,709.22
流动负债：		
短期借款	189,803,333.34	110,162,066.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,300,000.00	30,928,800.06
应付账款	33,904,870.32	58,391,455.02
预收款项		
合同负债	21,005,033.35	51,294,616.18
应付职工薪酬	50,000.00	2,872,431.12
应交税费	3,863,818.63	1,997,591.14
其他应付款	537,637,225.43	194,691,347.96
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	79,091,001.39	254,344,861.69
其他流动负债	139,073.49	160,456.47
流动负债合计	919,794,355.95	704,843,626.30
非流动负债：		
长期借款	310,600,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		1,269,186.09
长期应付款	29,400,000.00	8,197,731.57
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,442,825.00	13,108,340.00
递延收益	1,775,000.00	1,850,000.00
递延所得税负债	22,275,619.07	22,275,619.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	373,493,444.07	46,700,876.73
负债合计	1,293,287,800.02	751,544,503.03

所有者权益：		
股本	531,943,475.00	531,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	134,722,931.29	134,722,931.29
减：库存股	37,336,824.09	37,336,824.09
其他综合收益	1,755,832.39	1,755,832.39
专项储备		
盈余公积	37,949,800.59	37,949,800.59
未分配利润	183,884,498.96	184,793,991.01
所有者权益合计	852,919,714.14	853,829,206.19
负债和所有者权益总计	2,146,207,514.16	1,605,373,709.22

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	371,112,682.37	847,003,600.18
其中：营业收入	371,112,682.37	847,003,600.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	409,287,502.37	809,229,286.15
其中：营业成本	282,662,549.24	690,852,736.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,982,713.49	6,308,292.08
销售费用	15,998,749.97	15,522,493.44

管理费用	26,169,991.09	30,976,470.07
研发费用	10,575,011.76	12,458,055.59
财务费用	69,898,486.82	53,111,238.04
其中：利息费用	67,957,134.81	51,276,451.65
利息收入	1,355,345.29	610,810.86
加：其他收益	2,081,905.03	1,860,330.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,369,155.60	-4,212,789.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,879,557.45	-1,787,761.92
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）	-131,240.00	-426,530.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,435,794.30	-6,011,088.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-511,135.96	-2,553,243.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	266,108.54	7,312.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,402,543.69	26,438,304.84
加：营业外收入	84,349.70	1,028,717.67
减：营业外支出	100,888.87	50,819.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,419,082.86	27,416,203.41
减：所得税费用	3,583,505.93	6,399,185.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,002,588.79	21,017,017.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,002,588.79	21,017,017.94



2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-22,072,436.81	12,161,107.96
2.少数股东损益	-6,930,151.98	8,855,909.98
六、其他综合收益的税后净额		-1,057,082.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,057,082.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,057,082.76
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		-1,057,082.76
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	-29,002,588.79	19,959,935.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,072,436.81	11,104,025.20
归属于少数股东的综合收益总额	-6,930,151.98	8,855,909.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0417	0.0230
（二）稀释每股收益	-0.0417	0.0230

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨振宪 主管会计工作负责人：孙志恒 会计机构负责人：杜玉蕊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	126,857,993.13	106,334,128.12
减：营业成本	97,813,019.44	72,945,596.25
税金及附加	2,034,639.72	2,484,738.80
销售费用	1,241,202.46	2,223,512.03
管理费用	10,868,188.81	14,497,100.27
研发费用	4,703,185.53	5,561,654.65
财务费用	22,999,170.84	11,701,876.93
其中：利息费用	21,707,247.70	12,054,765.62
利息收入	265,735.67	318,508.40
加：其他收益	639,838.07	1,622,492.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,412,765.74	36,714,492.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,879,557.45	-1,787,761.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,837,343.32	-6,529,082.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-112,957.14	-289,445.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	239,787.66	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,389,832.50	28,438,106.66

加：营业外收入	22,338.87	16,290.87
减：营业外支出	73,743.49	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,338,427.88	28,454,397.53
减：所得税费用	3,958,485.18	-2,080,602.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,379,942.70	30,534,999.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,379,942.70	30,534,999.65
（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		-1,057,082.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,057,082.76
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		-1,057,082.76
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	4,379,942.70	29,477,916.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,534,852,124.10	2,336,024,130.87
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	5,160,251.14	786,680.31
收到其他与经营活动有关的现金	45,842,401.10	31,132,184.11
经营活动现金流入小计	1,585,854,776.34	2,367,942,995.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,443,612,255.31	2,232,158,047.00
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	61,826,847.99	58,232,899.38
支付的各项税费	38,175,910.48	72,354,543.89
支付其他与经营活动有关的现金	49,471,800.75	90,422,652.70
经营活动现金流出小计	1,593,086,814.53	2,453,168,142.97
经营活动产生的现金流量净额	-7,232,038.19	-85,225,147.68

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,350,000.00	43,800,000.00
取得投资收益收到的现金		14,242.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,127,030.00	32,342.00
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	78,130.65	
投资活动现金流入小计	8,555,160.65	43,846,584.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,742,091.74	109,087,549.31
投资支付的现金	2,216,000.00	75,000,000.00
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	136,064,549.53	
支付其他与投资活动有关的现金		51,600,000.00
投资活动现金流出小计	144,022,641.27	235,687,549.31
投资活动产生的现金流量净额	-135,467,480.62	-191,840,964.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		294,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		294,000.00
取得借款收到的现金	492,000,000.00	208,020,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	666,998,241.55	526,003,366.98
筹资活动现金流入小计	1,158,998,241.55	734,317,366.98
偿还债务支付的现金	366,405,000.00	135,025,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,364,993.74	104,502,296.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	732,556,443.33	302,173,615.50
筹资活动现金流出小计	1,146,326,437.07	541,700,911.70
筹资活动产生的现金流量净额	12,671,804.48	192,616,455.28
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	-130,027,714.33	-84,449,657.38
加：期初现金及现金等价物余额	183,871,748.90	299,779,620.25
六、期末现金及现金等价物余额	53,844,034.57	215,329,962.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	60,622,323.15	72,309,435.08
收到的税费返还	488,595.09	606,998.89
收到其他与经营活动有关的现金	6,090,698.00	38,043,857.94
经营活动现金流入小计	67,201,616.24	110,960,291.91
购买商品、接受劳务支付的现金	80,379,429.85	66,468,830.51
支付给职工以及为职工支付的现金	10,279,298.70	20,222,771.12
支付的各项税费	4,941,498.63	7,975,993.29
支付其他与经营活动有关的现金	15,695,225.90	69,001,973.05
经营活动现金流出小计	111,295,453.08	163,669,567.97
经营活动产生的现金流量净额	-44,093,836.84	-52,709,276.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,800,000.00
取得投资收益收到的现金	1,466,791.71	38,502,254.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,314.63	91,349.07
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	226,869,215.28	328,052,217.11
投资活动现金流入小计	228,477,321.62	410,445,820.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,302,962.80	1,140,517.35
投资支付的现金	154,358,158.07	97,806,000.00
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	617,466,791.71	279,504,000.00
投资活动现金流出小计	773,127,912.58	378,450,517.35
投资活动产生的现金流量净额	-544,650,590.96	31,995,303.54
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	464,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	471,043,574.91	159,003,366.98
筹资活动现金流入小计	935,043,574.91	229,003,366.98

偿还债务支付的现金	240,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,954,412.12	21,453,053.09
支付其他与筹资活动有关的现金	138,857,328.87	162,799,615.50
筹资活动现金流出小计	402,811,740.99	264,252,668.59
筹资活动产生的现金流量净额	532,231,833.92	-35,249,301.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-56,512,593.88	-55,963,274.13
加：期初现金及现金等价物余额	69,516,036.39	213,861,108.56
六、期末现金及现金等价物余额	13,003,442.51	157,897,834.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	531,943,475.00				121,908,110.32	37,336,824.09	1,755,832.39		37,949,800.59		248,471,529.46		904,691,923.67	70,899,709.6	975,591,633.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期	531,943,				121,908,	37,336,8	1,755,83		37,949,8		248,471,		904,691,	70,899,7	975,591,

初余额	475.00				110.32	24.09	2.39		00.59		529.46		923.67	09.76	633.43
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											-27,361,871.56		-27,361,871.56	29,100,692.74	1,738,821.18
(一) 综合收益总额											-22,072,436.81		-22,072,436.81	-6,930,151.98	29,002,588.79
(二) 所有者投入和减少资本														36,030,844.72	36,030,844.72
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														36,030,844.72	36,030,844.72
(三) 利润分配											-5,289,434.75		-5,289,434.75		5,289,434.75
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者(或股											-5,289,434.75		-5,289,434.75		5,289,434.75



东) 的分配										9,434.75		9,434.75		9,434.75
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	531,943,475.00				121,908,110.32	37,336,824.09	1,755,832.39		37,949,800.59	221,109,657.90		877,330,052.11	100,000,402.50	977,330,454.61

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	531,943,475.00				110,238,326.27		2,812,915.15		34,100,969.6		235,397,673.20		914,493,359.58	111,038,769.72	1,025,532,129.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	531,943,475.00				110,238,326.27		2,812,915.15		34,100,969.6		235,397,673.20		914,493,359.58	111,038,769.72	1,025,532,129.30
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					11,183,380.61	37,336.89	-1,057.08				3,175.19		-24,035.32	-18,502.23	-42,537.61
（一）综合收益总额							-1,057.08				12,161.10		11,104.00	8,855.90	19,935.18
（二）所有者投入和减少资本					11,183,380.61	37,336.89							-26,153.44	-4,544.38	-30,697.82
1. 所有者投入的普通														294,000.00	294,000.00

股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,345,000.00							6,345,000.00		6,345,000.00	
4. 其他					4,838,380.61	37,336,824.09						-32,498,443.48	-4,838,380.61	-37,336,824.09	
(三) 利润分配												-8,985,914.20	-22,813,801.90	-31,799,716.10	
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												-8,985,914.20	-22,813,801.90	-31,799,716.10	
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	531,943,475.00				121,421,706.88	37,336,824.09	1,755,832.39		34,100,969.96		238,572,866.96		890,458,027.10	92,536,497.19	982,994,524.29

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	531,943,475.00				134,722,931.29	37,336,824.09	1,755,832.39		37,949,800.59	184,793,991.01		853,829,206.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	531,943,475.00				134,722,931.29	37,336,824.09	1,755,832.39		37,949,800.59	184,793,991.01		853,829,206.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-909,492.05		-909,492.05
（一）综合收益总额										4,379,942.70		4,379,942.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-5,289,434.75		-5,289,434.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,289,434.75		-5,289,434.75
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	531,943.47				134,722.93	37,336,824.09	1,755,832.39		37,949,800.59	183,884.49		852,919.71
	5.00				1.29					8.96		4.14

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	531,943.47				127,311.29		2,812,309.9		34,105.59	159,184.49		855,341.44

末余额	43,47 5.00				20,43 1.29		915.1 5		0,969. 96	40,42 9.53		18,22 0.93
加：会计政 策变更												
前期差错更 正												
其他												
二、本年期 初余额	531,9 43,47 5.00				127,3 20,43 1.29		2,812, 915.1 5		34,10 0,969. 96	159,1 40,42 9.53		855,3 18,22 0.93
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					6,345, 000.0 0	37,33 6,824. 09	- 1,057, 082.7 6			21,54 9,085. 45		- 10,49 9,821. 40
(一) 综合 收益总额							- 1,057, 082.7 6			30,53 4,999. 65		29,47 7,916. 89
(二) 所有 者投入和减 少资本					6,345, 000.0 0	37,33 6,824. 09						- 30,99 1,824. 09
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					6,345, 000.0 0							6,345, 000.0 0
4. 其他						37,33 6,824. 09						- 37,33 6,824. 09
(三) 利润 分配										- 8,985, 914.2		- 8,985, 914.2

										0		0
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 8,985, 914.2 0		- 8,985, 914.2 0
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	531,943,475.00				133,665,431.29	37,336,824.09	1,755,832.39		34,100,969.96	180,689,514.98		844,818,399.53



### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

中文名称：河北汇金集团股份有限公司

注册地址：石家庄市高新区湘江道 209 号

注册资本：53,194.3475 万元

统一社会信用代码：911301007727529744

法定代表人：杨振宪

#### （二）公司历史沿革及改制情况

河北汇金集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由河北汇金机电科技有限公司全体股东以 2009 年 12 月 31 日经审计的净资产折股，采用整体变更的方式共同发起设立的股份有限公司，设立时股本总额为 4,180.00 万元。

2010 年 12 月，经第一次临时股东大会决议，由石家庄鑫汇金投资有限公司以及孙景涛等自然人对公司进行增资。新增出资合计人民币 2,542.00 万元，其中增加实收资本 820.00 万元，余额 1,722.00 万元计入资本公积。本次增资后，公司注册资本增加至 5,000.00 万元。

2014 年 1 月 23 日依据中国证券监督管理委员会《关于核准河北汇金集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》【证监许可[2014]18 号】核准，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“汇金股份”，股票代码“300368”。本次发行后，公司注册资本变更为人民币 6,190.00 万元。

根据 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年度股东大会决议，公司 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 6,190.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股、以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股。本次利润分配实施完毕之后公司注册资本增加至 12,380.00 万元。

根据 2015 年 5 月 11 日召开的 2014 年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 12,380 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。本次利润分配实施完毕之后公司注册资本增加至 24,760.00 万元。

根据 2015 年 7 月 10 日公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准河北汇金集团股份有限公司向彭建文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可[2015]2396 号】核准，公司向彭建文等发行普通股股份 1,784.7482 万股。本次发行后，公司注册资本增加至 26,544.7482 万元。

同时，公司募集配套资金向刘文国、广发乾和投资有限公司、珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）非公开发行新股 652.6805 万人民币普通股，募集资金总额为人民币 14,000.00 万元，扣除发行费用人民币 750.00 万元、验资费用人民币 8.00 万元后，募集资金净额为人民币 13,242.00 万元，其中增加注册资本人民币 652.6805 万元，增加资本公积人民币 12,589.3195 万元。本次发行后，注册资本增加至 27,197.4287 万元。

根据 2016 年 4 月 13 日召开的 2015 年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 27,197.4287 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。本次资本公积转增股本之后公司注册资本增加至 54,394.8574 万元。

根据 2017 年 4 月 10 日召开的 2017 年第二次临时股东大会决议和 2017 年 6 月 2 日召开的第三届董事会第十一次会议决议，公司向首次 61 名激励对象授予限制性股票 638.82 万股，授予价格为每股 9.30 元，公司收到激励对象缴纳的出资款共计人民币 5,941.026 万元，其中 638.82 万元计入股本，5,302.206 万元计入资本公积。本次发行后，公司注册资本增加至 55,033.6774 万元。

根据 2018 年 4 月 12 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过的《关于定向回购彭建文、韬略投资、北辰德投资、赵琦、杜海荣、王俊、金一、德北辰投资 2017 年度应补偿股份的议案》并经 2018 年 5 月 4 日公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司于 2018 年 7 月 4 日完成以 1 元回购并注销该应补偿股份 1,200.5099 万股。本次定向回购股本之后公司注册资本减少至 53,833.1675 万元。此次减资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2018 年 7 月 5 日出具中喜验字【2018】第 0093 号验资报告。

根据 2018 年 4 月 12 日召开的第三届董事会第十八次会议决议，《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规及公司《2017 年度限制性股票激励计划（草案）》和《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，对刘立新、高寄钧、李辉 3 名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票 92 万股进行回购注销；同时因公司拟出售所持北京东方兴华科技发展有限责任公司全部股权，北京东方兴华科技发展有限责任公司的核心员工张炳华不再符合公司激励对象条件，公司将给予张炳华的全部已授予但尚未解锁的限制性股票 40 万股进行回购注销；因公司层面业绩未达到 2017 年度限制性股票激励计划规定的第一个解除限售期解限条件，决定对第一个解除限售期待解限的 202.728 万股限制性股票进行回购注销；上述合计涉及激励对象 61 人，合计注销限制性股票 334.728 万股。本次回购注销股本之后公司注册资本减少至 53,498.4395 万元。此次减资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2018 年 11 月 12 日出具中喜验字【2018】第 0147 号验资报告。

根据 2018 年 12 月 3 日召开的 2018 年第六次临时股东大会和 2018 年 11 月 16 日召开的第三届董事会第二十七次会议决议，通过《关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的

限制性股票 304.092 万股。本次回购注销股本之后公司注册资本减少至 53,194.3475 万元。此次减资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2019 年 1 月 9 日出具中喜验字【2019】第 0007 号验资报告。

2019 年 1 月 30 日，控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司（以下简称“鑫汇金”）、实际控制人孙景涛、鲍喜波及一致行动人石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）（以下简称“韬略投资”）与邯郸市建设投资集团有限公司签订了《关于河北汇金集团股份有限公司之附生效条件的股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），约定鑫汇金、孙景涛、鲍喜波、韬略投资将其所持有的上市公司 108,881,830 股转让给邯郸建投，占上市公司总股份数的 20.47%。2019 年 2 月 28 日，河北省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于邯郸市建设投资集团受让河北汇金集团股份有限公司部分股份的批复》（冀国资产权管理〔2019〕27 号），批复同意上述股份转让协议。2019 年 3 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述股份的过户登记手续。

本次协议转让完成后，邯郸建投持有公司 159,000,000 股股份，占公司总股本的 29.89%；邯郸建投成为公司的控股股东，邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会成为公司的实际控制人。

2019 年 11 月 4 日，邯郸建投通过深圳证券交易所交易系统增持公司 200,000 股股份，占公司总股本的 0.0376%。本次增持后邯郸建投持有公司股份 159,200,000 股，占公司总股本的 29.93%。

2020 年 9 月 22 日，公司控股股东邯郸建投减持公司股份 5,319,000 股，占公司总股本的 1.00%，本次减持后邯郸建投持有公司股份 153,881,000 股，占公司总股本的 28.93%。

### （三）行业性质、经营范围及主营业务

行业性质：专用设备制造业。

经营范围：金融机具、办公机械、普通机械、电子设备、除湿设备、机电一体化产品、安全技术防范产品、通信设备、仪器仪表及自动化智能仓储、保管、输送、搬运、拣选、分拣设备的开发、生产、销售、服务、安装及有关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；智能物流系统、自动化系统集成、技术服务及工程施工，软件开发及销售；售后维护；进出口业务，业务流程外包，房屋租赁、仓储服务、机械设备租赁；信息系统集成服务、信息技术咨询服务、数据处理与存储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司目前的业务和生产的產品主要为金融专用、智能办公及自助终端设备、运维加工服务及配件耗材销售、信息化系统集成、信息化数据中心、供应链管理及配套服务等。

### （四）财务报告的批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

#### （五）合并财务报表范围

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 3 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对各类交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要包括：对应收款项坏账准备的计提方法（附注五 11、附注五 12、附注五 14）、存货的计价方法（附注五 15）、折旧与摊销（附注五 20、附注五 21、附注五 24、附注五 25、附注五 27）、收入确认（附注五 33）、递延所得税资产确认（附注五 35）。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五 39（2）“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其

他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### • 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### • 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

#### • 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

- 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

- 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

- 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### • 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## • 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

#### • 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### • 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

- 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

- 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

- 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提
商业承兑汇票	本公司根据以往的历史经验对应收款计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	本公司按照整个存续期预期信用损失按应收账款坏账准备计提方法计提

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方往来	不计提
组合二	供应链业务非关联方往来	本公司根据以往的历史经验对应收款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄计提预期信用损失
组合三	智能制造业务非关联方往来	本公司根据以往的历史经验对应收款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄计提预期信用损失
组合四	信息化综合解决方案业务非关联方往来	本公司根据以往的历史经验对应收款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄计提预期信用损失

采用组合二（供应链业务非关联方往来）计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
6个月以内	
7~12个月	1.00
1至2年	5.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	60.00
5年以上	100.00

采用组合三（智能制造业务非关联方往来）计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年，下同）	5.00
1至2年	15.00
2至3年	50.00
3至4年	60.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

采用组合四（信息化综合解决方案业务非关联方往来）计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年，下同）	3.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	60.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

### 13、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和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节 10“金融工具”及其他“金融资产减值”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法



本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方往来	不计提
组合二	供应链及信息化综合解决方案业务 押金保证金	不计提
组合三	智能制造业务非关联方往来	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测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合四	供应链业务非关联方、非押金保证金往来	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测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合五	信息化综合解决方案业务非关联方、非押金保证金往来	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测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

采用组合三（智能制造业务非关联方往来）计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1 至 2 年	15.00
2 至 3 年	50.00
3 至 4 年	60.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

采用组合四（供应链业务非关联方、非押金保证金往来）计提坏账准备的计提方法

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
6 个月以内	
7~12 个月	1.00
1 至 2 年	5.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	40.00
4 至 5 年	60.00

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
5 年以上	100.00

采用组合五（信息化综合解决方案业务非关联方、非押金保证金往来）计提坏账准备的计提方法

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	60.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、其他等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；涉及按工程进度的技术服务、科技环保项目，成本按工程进度及个别认定计价；

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见其他、金融资产减值。

## 17、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、长期应收款

## 19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。与原有股权投资相关的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。与原有股权投资相关的计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投

资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
建筑安全支护设备	年限平均法	10.00	20.00	8.00
其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法



融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 22、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

## 23、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 24、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见“租赁”。使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

## 25、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

具体年限如下：

项目	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	年限平均法
专利权	5.00	年限平均法

项目	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5.00	年限平均法
商标权	5.00	年限平均法
软件著作权	5.00	年限平均法

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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还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。

## （2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### （3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

## 26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹

象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出、机器维护费、服务费、场地费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 29、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 30、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见“租赁”。

### 31、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 32、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

## （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 33、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### （1）收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对附有质量保证条款的销售合同本公司评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

## （2）收入确认的具体方法

确认收入的具体方法如下：

A、国内销售：智能制造业务依据客户签收的送货单、物流签收记录、验收单据确认收入，对于合同约定需要验收的，以验收时点确认收入；信息化综合解决方案业务中某一时点履约义务根据客户验收报告确认收入，某一时段履约义务根据多方确认的节点工作量报告确认收入。

B、出口销售：①公司出口货物完成报关后，依据报关单、提货单等确认收入。

C、提供劳务收入：

本公司对外提供的服务，通常包含系统安装、系统集成等业务。对于满足“履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益”或者“本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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”条件的业务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；如不满足，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务，在相关服务最终完成并经客户确认后确认收入。对于有明确产出指标的服务合同，本公司按照产出



法确定提供服务的履约进度；对于产出指标无法明确计量的合同，在相关服务最终完成并经客户确认后确认收入。

本公司附有质量保证条款的销售合同评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

根据公司相关销售合同中约定的对需提供免费售后维护服务的金融设备、智能办公设备、自助终端设备等产品销售及系统集成、数据中心项目，按新收入准则将售后服务费作为单项履约义务确认收入，按 25 元/台/月的标准或项目合同金额的 1% 确认售后维护服务收入，并在服务期限内分期确认。

D、本公司对于供应链业务按照本公司在相应经济业务中作为主要责任人还是代理人将业务分为自营业务和代理业务；对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的服务费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的服务费或比例等确定。

### 34、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或

者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。对政府补助会计处理的“总额法”或“净额法”属于企业的一项会计政策选择（按政府补助的类别和项目选择），一旦选定即不得随意变更。如需变更的，应按《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》中关于“会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息”而变更会计政策的相关规定处理。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **35、递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

- 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

- 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

- 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司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。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## （2）资产证券化

本公司将部分应收账款和应收票据（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

——当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

——当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

——如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

## 38、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

☑适用 ☐不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>①近几年，随着公司业务板块和业务规模的不断扩大，公司的业务模式及客户结构较上市初期发生了较大变化，主要体现在：（1）合并范围内的子公司增加，且各公司之间的资金、业务往来发生更为频繁；（2）在原有智能制造业务的基础上逐步增加了信息化综合解决方案业务（数据中心承建业务、系统集成业务及数据中心运维业务等），并且业务规模占比不断增加；（3）原有智能制造业务中，销售给银行客户的金融设备质保期由3年增加到5年，各银行客户质保金在质保期到期后才会陆续回款。而公司应收款项计提预期信用损失仍一直沿用公司上市初期基于智能制造业务的会计估计，公司现在执行的应收款项预期信用损失计量方法，已不能反映公司当前及未来业务模式和客户结构发生的上述变化。为了更加客观、公允地反映公司的经营成果和财务状况，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，公司依照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，结合客户信用风险特征、各年度实际货款回收情况，并参考部分同行业上市公司对应收款项的预期信用损失的计量方法，自2022年4月1日起对计量应收款项的预期信用损失的会计估计进行变更。</p>	<p>公司2022年4月21日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，自2022年4月1日起对计量应收款项的预期信用损失的会计估计进行变更。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不会对公司已披露的财务报表产生影响，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。</p>	2022年04月01日	

## ② 变更前采用的会计估计

除单项评估信用风险计提预期信用损失的应收款项外，公司依据客户信用风险特征将应收款项划分为两种组合：智能制造及信息化综合解决方案业务（智能制造业务、数据中心业务、系统集成业务）和供应链业务，分别参考应收款项的账龄计提预期信用损失。

## 组合一（智能制造及信息化综合解决方案业务）

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	20.00
2-3年	60.00
3年以上	100.00

押金、保证金及合并范围内关联方之间应收款项	根据上述账龄及预期信用损失率计提
组合二（供应链业务）	
账龄	应收款项预期信用损失率（%）
6个月以内	
7-12个月	1.00
1至2年	5.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	60.00
5年以上	100.00
押金、保证金及合并范围内关联方之间应收款项	不计提

### ③变更后采用的会计估计

公司依据不同业务板块将应收款项划分为三种组合：智能制造业务、信息化综合解决方案业务（数据中心业务、系统集成业务）和供应链业务，智能制造业务、信息化综合解决方案业务分别参考客户信用风险特征变更应收款项的预期信用损失率，供应链业务不变更，这样能够更加准确反映各业务板块的经营成果及财务状况。

另外，为更加客观地反映公司及各子公司的财务状况和经营成果，公司对合并范围内关联方之间形成的应收款项单独进行减值测试，除有确凿证据表明其发生信用损失外，不再计提预期信用损失。该项会计估计变更对公司合并报表金额无影响。

变更后，各业务参考应收款项的账龄计提预期信用损失明细如下：

#### 组合一（智能制造业务）

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1至2年	15.00
2至3年	50.00
3至4年	60.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00
押金、保证金	根据上述账龄及预期信用损失率计提
合并范围内关联方之间应收款项	不计提

#### 组合二（信息化综合解决方案业务）

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1至2年	10.00



2至3年	30.00
3至4年	60.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00
押金、保证金及合并范围内关联方之间应收款项	不计提

## 组合三（供应链业务）

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
6个月以内	
7-12个月	1.00
1至2年	5.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	60.00
5年以上	100.00
押金、保证金及合并范围内关联方之间应收款项	不计提

④ 会计估计变更对 2022 年 6 月 30 日财务报表的影响金额：归母净利润 1,519.02 万元，归母净资产 1,519.02 万元。

### 39、其他

#### 1. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### • 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### • 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### • 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收合并范围内关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### • 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 2. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告

金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认

如本附注五、33、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁

##### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③租赁负债

本公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	应税收入按 13%、9%、6%、5%、0% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、20%、15% 计缴/详见下表。
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

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
河北汇金集团股份有限公司	15%
石家庄共拓互联网科技有限公司	20%
北京汇金世纪电子有限公司	20%
南京亚润科技有限公司	25%

江苏亚润智能科技有限公司	20%
南京银佳智能科技有限公司	25%
深圳汇金网丰科技有限公司	20%
河北汇金机电有限公司	25%
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	25%
广东汇金展拓实业有限公司	25%
北京汇金祥云科技有限公司	25%
河北汇金金融设备技术服务有限公司	25%
北京中科拓达科技有限公司	15%
北京拓达信创科技有限公司	25%
石家庄汇金供应链管理有限公司	25%
青岛维恒国际供应链管理有限公司	25%
河北兆弘贸易有限公司	25%
山西鑫同久工贸有限公司	25%
深圳融科实业管理有限公司	25%
北京汇欣创展技术开发有限公司	25%
汇金（山东）教育科技有限公司	25%
重庆云兴网晟科技有限公司	25%
重庆云晟数据科技有限公司	15%
深圳市汇金宏云工程有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

1) 《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火〔2016〕32 号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火〔2016〕195 号《高新技术企业认定管理工作指引》，规定凡经认定属于国家需要重点扶持的高新技术企业，均可以适用 15% 的优惠税率。

2020 年 9 月，本公司取得编号为 GR202013000789 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本公司自 2020 年至 2022 年享受 15% 的优惠税率缴纳所得税。

2019 年 7 月，北京中科拓达科技有限公司取得编号为 GR201911000454 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2019 年至 2021 年享受 15% 的优惠税率缴纳所得税。根据国税〔2017〕第 24 号公告规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴。中科拓达已重新申请高新技术企业认定，目前处于认定审核中。

2) 《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告（财政部公告 2020 年第 23 号）》规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。重庆云晟数据科技有限公司业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，享受 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

3) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

根据《财政部税务总局关于实施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 2021 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税（即减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税）。本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

## （2）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）以及财政部、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），继续实施软件增值税优惠政策。报告期本公司以及子公司取得认证的软件，相应的软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 3、其他

无

## 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	8,800.55	27,772.57
银行存款	53,824,897.40	183,839,025.11
其他货币资金	51,158,536.62	85,181,574.38
合计	104,992,234.57	269,048,372.06
因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	51,148,200.00	85,176,623.16

其他说明

(1) 2022 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 51,148,200.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 85,176,623.16 元）。

具体内容列示如下：

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	39,300,000.00	64,894,590.66
履约保证金	1,848,200.00	10,282,032.50
用于担保的定期存款或通知存款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	51,148,200.00	85,176,623.16

### 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	7,797,049.50	10,092,726.72
其中：		
其中：理财产品	765,543.95	3,061,221.17
业绩补偿	7,031,505.55	7,031,505.55
其中：		



合计	7,797,049.50	10,092,726.72
----	--------------	---------------

其他说明：

### 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
商业承兑票据	10,799,461.54	32,009,827.61
合计	10,799,461.54	32,009,827.61

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	11,117,4 36.90	100.00%	317,975. 36	2.86%	10,799,4 61.54	32,174,2 06.10	100.00%	164,378. 49	0.51%	32,009,8 27.61
其中：										
商业承 兑汇票	11,117,4 36.90	100.00%	317,975. 36	2.86%	10,799,4 61.54	32,174,2 06.10	100.00%	164,378. 49	0.51%	32,009,8 27.61
合计	11,117,4 36.90		317,975. 36		10,799,4 61.54	32,174,2 06.10		164,378. 49		32,009,8 27.61

按组合计提坏账准备：供应链业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票			

1 年以内	9,759,800.12		
其中：6 个月以内			
7-12 个月	9,759,800.12	97,598.00	1.00%
1 年以内小计	9,759,800.12	97,598.00	
1 至 2 年			5.00%
2 至 3 年	1,016,636.78	203,327.36	20.00%
合计	10,776,436.90	300,925.36	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：智能制造业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票			
1 年以内	341,000.00	17,050.00	5.00%
合计	341,000.00	17,050.00	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	164,378.49	190,396.83	36,799.96			317,975.36
合计	164,378.49	190,396.83	36,799.96			317,975.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,949,835.04	1.12%	13,122,203.70	69.25%	5,827,631.34	19,933,035.05	1.11%	13,133,203.70	65.89%	6,799,831.35
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,678,263,677.23	98.88%	75,523,708.44	4.50%	1,602,739,968.79	1,768,847,410.73	98.89%	86,649,863.67	4.90%	1,682,197,547.06
其中：										
信用风险组合	1,362,974,530.21	80.31%	59,759,251.09	4.38%	1,303,215,279.12	1,454,080,682.20	81.29%	70,911,527.23	4.88%	1,383,169,154.97
数据中心项目	315,289,147.02	18.57%	15,764,457.35	5.00%	299,524,689.67	314,766,728.53	17.60%	15,738,336.44	5.00%	299,028,392.09
合计	1,697,213,512.27	100.00%	88,645,912.14	5.22%	1,608,567,600.13	1,788,780,445.78	100.00%	99,783,067.37	5.58%	1,688,997,378.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西省焦炭集团 益隆焦化股份有限公 司	18,922,035.04	13,094,403.70	69.20%	逾期并存在收回 难度
上海银统金融信 息服务有限公司	27,800.00	27,800.00	100.00%	多次催收无法收 回
合计	18,949,835.04	13,122,203.70		

按组合计提坏账准备：按信用风险组合计提坏账准备——供应链业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	800,795,649.23	2,582,623.68	
其中：6 个月以内	542,533,280.78		
7-12 个月	258,262,368.45	2,582,623.68	1.00%
1 年以内小计	800,795,649.23	2,582,623.68	
1 至 2 年	63,940,089.73	3,197,004.48	5.00%
2 至 3 年	4,829,886.62	965,977.33	20.00%
合计	869,565,625.58	6,745,605.49	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按信用风险组合计提坏账准备——智能制造业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	95,265,680.71	4,763,284.03	5.00%
1 至 2 年	8,363,385.39	1,254,507.81	15.00%
2 至 3 年	9,354,534.19	4,677,267.10	50.00%
3 至 4 年	5,665,687.42	3,399,412.45	60.00%
4 至 5 年	4,728,263.19	3,782,610.55	80.00%
5 年以上	8,739,370.77	8,739,370.77	100.00%
合计	132,116,921.67	26,616,452.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按信用风险组合计提坏账准备——信息化综合解决方案业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	295,104,815.35	8,853,144.46	3.00%
1 至 2 年	44,059,135.67	4,405,913.57	10.00%
2 至 3 年	462,281.00	138,684.30	30.00%
3 至 4 年	21,665,750.94	12,999,450.56	60.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	361,291,982.96	26,397,192.89	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：数据中心项目计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
联想（北京）有限公司	29,152,729.17	1,457,636.46	5.00%
联想云领（北京）信息技术有限公司	163,021,257.10	8,151,062.85	5.00%
北京中数云谷科技有限公司	21,100,000.00	1,055,000.00	5.00%
太极计算机股份有限公司	102,015,160.75	5,100,758.04	5.00%
合计	315,289,147.02	15,764,457.35	

确定该组合依据的说明：

上述应收账款系公司子公司深圳市前海汇金天源数字技术有限公司执行北京延庆能源互联网绿色计算机中心项目、廊坊市云风数据中心项目所形成的应收债权。该项目的业主方中鹏云控股（深圳）有限公司实际控制人汤福根以其所持有的中鹏云控股（深圳）有限公司 23%的股权、中鹏云企业管理（深

圳)有限公司以其持有的深圳中数云谷科技有限公司 100% 股权为上述应收债权的执行提供无条件不可撤销担保。公司将其作为一项单独组合,按照 5% 预期信用损失率确认预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,320,891,934.67
其中: 6 个月以内	1,049,512,653.79
7-12 个月	271,379,280.88
1 至 2 年	320,848,003.47
2 至 3 年	14,646,701.81
3 年以上	40,826,872.32
3 至 4 年	27,331,438.36
4 至 5 年	4,728,263.19
5 年以上	8,767,170.77
合计	1,697,213,512.27

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	99,783.06	-			967,143.2	88,645.91
	7.37	12,104,298.47			4	2.14

合计	99,783,067.37	-12,104,298.47			967,143.24	88,645,912.14
----	---------------	----------------	--	--	------------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	321,047,715.76	18.92%	1,767,981.84
单位二	164,147,150.99	9.67%	4,924,414.53
单位三	163,021,257.10	9.61%	8,151,062.85
单位四	102,015,160.75	6.01%	5,100,758.04
单位五	53,267,102.66	3.14%	
合计	803,498,387.26	47.35%	



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,937,841.69	56,721,241.12
合计	14,937,841.69	56,721,241.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	期初余额		本期变动		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	56,721,241.12		-41,783,399.43		14,937,841.69	
合计	56,721,241.12		-41,783,399.43		14,937,841.69	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	145,221,593.72	
合计	145,221,593.72	

## 6、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	231,634,751.14	77.65%	365,053,941.60	99.10%
1 至 2 年	66,655,501.63	22.34%	3,310,844.65	0.90%
2 至 3 年	10,870.40	0.01%	4,655.78	
3 年以上	3,474.09			
合计	298,304,597.26		368,369,442.03	

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 110,862,199.86 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 37.17%。

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
单位一	24,171,540.74	8.10
单位二	23,394,223.91	7.84
单位三	23,045,400.00	7.73
单位四	20,751,035.21	6.96
单位五	19,500,000.00	6.54
合计	110,862,199.86	37.17

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,583,943.23	72,870,451.74
合计	33,583,943.23	72,870,451.74

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 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
其他单位往来款	3,719,843.33	14,827,665.06
保证金和押金	16,729,883.56	63,159,382.58
长期资产转让款	14,405,900.00	
备用金借款	174,329.89	54,280.08
其他	227,157.19	266,371.29
合计	35,257,113.97	78,307,699.01

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	5,437,247.27			5,437,247.27
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期				
本期计提	-4,467,277.48			-4,467,277.48
其他变动	703,200.95			703,200.95
2022 年 6 月 30 日余额	1,673,170.74			1,673,170.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,587,823.83
其中：6 个月以内	24,258,321.53
7-12 个月	1,329,502.30
1 至 2 年	5,366,363.10
2 至 3 年	1,676,445.84
3 年以上	2,626,481.20
3 至 4 年	1,950,107.20
4 至 5 年	428,485.00
5 年以上	247,889.00
合计	35,257,113.97

### 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	
其他应收款	5,437,247.27	-4,467,277.48			703,200.95	1,673,170.74
合计	5,437,247.27	-4,467,277.48			703,200.95	1,673,170.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款

#### 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
单位一	长期资产转让款	14,405,900.00	1 年以内	40.86%	432,177.00
单位二	保证金	3,000,000.00	1-2 年	8.51%	
单位三	保证金	3,000,000.00	6 个月以内	8.51%	
单位四	保证金	1,031,977.44	3-4 年	2.93%	
单位五	保证金	1,023,391.42	1 年以内	2.90%	32,997.87
合计		22,461,268.86		63.71%	465,174.87

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本公司本期无涉及政府补助的其他应收款项

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本公司本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**8、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	28,471,834.80	6,186,403.50	22,285,431.30	30,995,547.59	6,023,978.48	24,971,569.11
在产品	15,883,650.17	32,751.59	15,850,898.58	11,388,458.41	10,895.54	11,377,562.87
库存商品	43,921,635.77	5,401,948.55	38,519,687.22	26,077,954.24	5,207,061.69	20,870,892.55

合同履约成本	13,421,509.99		13,421,509.99	12,479,251.95		12,479,251.95
发出商品	62,178,762.88	654,961.19	61,523,801.69	182,904,900.42	957,692.41	181,947,208.01
合计	163,877,393.61	12,276,064.83	151,601,328.78	263,846,112.61	12,199,628.12	251,646,484.49

### (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	6,023,978.48	162,425.02				6,186,403.50
在产品	10,895.54	21,856.05				32,751.59
库存商品	5,207,061.69	448,304.54		253,417.68		5,401,948.55
发出商品	957,692.41	90,159.88		392,891.10		654,961.19
合计	12,199,628.12	722,745.49		646,308.78		12,276,064.83

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本公司本期无合同履约成本摊销。

## 9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



应收合同款				308,637.11	15,431.86	293,205.25
质保金	4,440,934.16	175,308.50	4,265,625.66	3,533,740.20	256,688.51	3,277,051.69
减：计入其他非流动资产						
合计	4,440,934.16	175,308.50	4,265,625.66	3,842,377.31	272,120.37	3,570,256.94

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收合同款坏账准备		15,431.86		计提预期信用损失
质保金坏账准备	-81,380.01			计提预期信用损失
合计	-81,380.01	15,431.86		——

其他说明

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	454,747.92	311,762.56
合计	454,747.92	311,762.56

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面 利率	实际 利率	到期 日	面值	票面 利率	实际 利率	到期 日

其他说明：

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	8,530,618.85	7,312,132.24
待摊费用	986,791.67	636,966.27
预缴企业所得税	122,153.63	666,255.86
合计	9,639,564.15	8,615,354.37

其他说明：

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余 额	坏账准 备	账面价 值	账面余 额	坏账准 备	账面价 值	
分期收 款销售商品	920,050 .75	27,601. 52	892,449 .23	908,334 .85	45,416. 74	862,918 .11	4.75%
减：一 年内到期的 长期应收款	- 468,812.29	- 14,064.37	- 454,747.92	- 328,171.12	- 16,408.56	- 311,762.56	4.75%
合计	451,238 .46	13,537. 15	437,701 .31	580,163 .73	29,008. 18	551,155 .55	

## 坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	45,416.74			45,416.74
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-17,815.22			-17,815.22
其他变动	14,064.37			14,064.37
2022 年 6 月 30 日余额	13,537.15			13,537.15

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

其他变动系将一年内到期的长期应收款计提的坏账准备调整至一年内到期的非流动资产。

## (3) 坏账准备的情况

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	其他变动	
长期应收款坏账准备	45,416.74	-17,815.22			14,064.37	13,537.15
合计	45,416.74	-17,815.22			14,064.37	13,537.15

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本公司本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本公司本期未发生转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**13、长期股权投资**

单位：元

被 投资单 位	期 初余额 (账面 价值)	本期增减变动								期 末余额 (账面 价值)	减 值准备 期末余 额
		追 加投资	减 少投资	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											
石 家庄汇 戎建晟 通用设 备有限 公司	39 5,448.2 5			- 95,623. 65						29 9,824.6 0	
小 计	39 5,448.2 5			- 95,623. 65						29 9,824.6 0	
二、联营企业											
深 圳市北 辰德科 技股份 有限公 司	11 8,951.0 16.51			- 3,535.5 17.50						11 5,415.4 99.01	30, 771,118 .06
安 徽融易 达科技 有限公 司	6,2 16,452. 35			- 822,514 .49						5,3 93,937. 86	

司											
重 庆云兴 网晟科 技有限 公司	77, 703,620 .24			61 8,398.0 8					78, 322,018 .32		
中 思博安 科技 (北 京)有 限公司	9,8 22,070. 43			- 44,299. 89					9,7 77,770. 54		
小 计	21 2,693,1 59.53			- 3,783,9 33.80					78, 322,018 .32	13 0,587,2 07.41	30, 771,118 .06
合 计	21 3,088,6 07.78			- 3,879,5 57.45					78, 322,018 .32	13 0,887,0 32.01	30, 771,118 .06

其他说明

#### 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京合力思腾科技股份有限公司	6,281,369.16	6,281,369.16
上海迹捷源科技有限公司	7,147,634.38	
合计	13,429,003.54	6,281,369.16

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
北京合力		2,065,685.			非交易性	

思腾科技股份有限公司		16			权益工具投资	
上海迹捷源科技有限公司			52,365.62		非交易性权益工具投资	

其他说明：

## 15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：信托保障基金		
权益工具投资	75,848,630.00	75,979,870.00
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		
合计	75,848,630.00	75,979,870.00

其他说明：

## 16、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	4,714,614.95			4,714,614.95
2.本期增加金额	4,195,369.50			4,195,369.50
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,195,369.50			4,195,369.50
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	709,898.13			709,898.13
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	709,898.13			709,898.13
4.期末余额	8,200,086.32			8,200,086.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,806,374.72			1,806,374.72
2.本期增加金额	2,526,366.22			2,526,366.22
(1) 计提或摊销	135,005.74			135,005.74
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,391,360.48			2,391,360.48
3.本期减少金额	277,672.13			277,672.13
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	277,672.13			277,672.13
4.期末余额	4,055,068.81			4,055,068.81
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	4,145,017.51			4,145,017.51

2.期初账面价值	2,908,240.23			2,908,240.23
----------	--------------	--	--	--------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本公司本期不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

## 17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	249,585,774.83	145,537,329.83
合计	249,585,774.83	145,537,329.83

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	174,378,593.62	111,009,920.06	6,218,669.16	11,048,428.79	4,197,250.02	306,852,861.65
2.本期增加金额	116,596,908.98	1,034,750.47	2,538,339.50	7,779,300.40	487,001.97	128,436,301.32
(1) 购置		543,876.13	904,098.12	838,344.32	152,342.73	2,438,661.30



(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	115,887.0 10.85	490,874.3 4	1,634,241. 38	6,940,956. 08	334,659.2 4	125,287.7 41.89
(4) 投资性房地产转入	709,898.1 3					709,898.1 3
3.本期减少金额	4,320,049. 50	27,713.91	1,022,403. 00	2,222.22		5,372,388. 63
(1) 处置或报废	124,680.0 0	27,713.91	1,022,403. 00	2,222.22		1,177,019. 13
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产	4,195,369. 50					4,195,369. 50
(4) 其他转出						
4.期末余额	286,655.4 53.10	112,016.9 56.62	7,734,605. 66	18,825.50 6.97	4,684,251. 99	429,916.7 74.34
二、累计折旧						
1.期初余额	65,230.88 9.30	79,283.48 3.96	4,414,332. 78	9,177,141. 37	3,209,684. 41	161,315.5 31.82
2.本期增加金额	13,783.08 5.09	4,718,073. 75	1,369,466. 15	2,334,718. 14	245,686.9 7	22,451.03 0.10
(1) 计提	6,112,509. 91	4,652,735. 35	372,579.9 8	724,298.4 3	158,474.2 6	12,020.59 7.93
(2) 企业合并增加	7,392,903. 05	65,338.40	996,886.1 7	1,610,419. 71	87,212.71	10,152.76 0.04
(3) 投资性房地产转入	277,672.1 3					277,672.1 3
3.本期减少金额	2,440,235. 04	21,933.41	971,282.8 5	2,111.11		3,435,562. 41
(1) 处置或报废	48,874.56	21,933.41	971,282.8 5	2,111.11		1,044,201. 93

(2) 处 置子公司						
(3) 转 入投资性房地 产	2,391,360. 48					2,391,360. 48
4.期末余 额	76,573,73 9.35	83,979,62 4.30	4,812,516. 08	11,509,74 8.40	3,455,371. 38	180,330,9 99.51
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	210,081,7 13.75	28,037,33 2.32	2,922,089. 58	7,315,758. 57	1,228,880. 61	249,585,7 74.83
2.期初账 面价值	109,147,7 04.32	31,726,43 6.10	1,804,336. 38	1,871,287. 42	987,565.6 1	145,537,3 29.83

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
杀菌机	19,274.40

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
创芯汇科技大楼	1,197,231.57	相关手续尚未办理完毕

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

本公司本期不存在固定资产清理。

**18、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,488,662.49	955,200.40
合计	2,488,662.49	955,200.40

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东坑镇必维汇金新能源汽车检验基地	1,742,832.23		1,742,832.23	955,200.40		955,200.40
重庆同城双活数据中心长寿一期二阶段项目	745,830.26		745,830.26			
合计	2,488,662.49		2,488,662.49	955,200.40		955,200.40

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东坑镇必维汇金新能源汽车检验基地	150,000,000.00	955,200.40	787,631.83			1,742,832.23	1.16%	1.16%				其他
重庆同城双活数据中心长寿一期二阶段	420,000,000.00		745,830.26			745,830.26	0.18%	0.18%				其他

项目												
合计	5 70,000 ,000.0 0	9 55,200 .40	1, 533,46 2.09			2, 488,66 2.49						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本公司本期未计提在建工程减值准备情况。

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

本公司本期不存在工程物资。

## 19、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,480,864.22		7,480,864.22
2.本期增加金额	2,435,687.09	279,025,425.39	281,461,112.48
(1) 新增租赁	2,435,687.09		2,435,687.09
(2) 本期合并增加		279,025,425.39	279,025,425.39
3.本期减少金额	3,409,603.42	4,685,859.28	8,095,462.70
(1) 处置子公司			
(2) 终止租赁	3,409,603.42		3,409,603.42

(3) 其他		4,685,859.28	4,685,859.28
4.期末余额	6,506,947.89	274,339,566.11	280,846,514.00
二、累计折旧			
1.期初余额	2,126,179.21		2,126,179.21
2.本期增加金额	1,732,557.51	37,857,949.77	39,590,507.28
(1) 计提	1,732,557.51	8,893,842.40	10,626,399.91
(2) 本期合并增加		28,964,107.37	28,964,107.37
(3) 其他			
3.本期减少金额	1,152,173.15		1,152,173.15
(1) 处置			
(2) 终止租赁	1,152,173.15		1,152,173.15
4.期末余额	2,706,563.57	37,857,949.77	40,564,513.34
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	3,800,384.32	236,481,616.34	240,282,000.66
2.期初账面价值	5,354,685.01		5,354,685.01

其他说明：

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地	专利	非专	商标	著作	软件	其他	合计
----	----	----	----	----	----	----	----	----

	使用权	权	利技术	权	权			
一、 账面原值								
1.期初 余额	56,518 ,689.25	3,309, 606.33		1,470, 400.00	761,56 1.52	3,922, 097.95		65,982 ,355.05
2.本期 增加金额	12,052 ,003.87	3,665, 000.00			12,282 .83	375,83 1.69	990,00 0.00	17,095 ,118.39
(1) 购置					6,930. 69	331,85 8.42	990,00 0.00	1,328, 789.11
(2) 内部研发								
(3) 企业合并 增加	12,052 ,003.87	3,665, 000.00		5,352. 14	43,973 .27			15,766 ,329.28
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	68,570 ,693.12	6,974, 606.33		1,470, 400.00	773,84 4.35	4,297, 929.64	990,00 0.00	83,077 ,473.44
二、 累计摊销								
1.期初 余额	9,206, 901.50	2,627, 820.68		1,470, 400.00	499,50 0.16	2,857, 669.18		16,662 ,291.52
2.本期 增加金额	1,269, 862.15	869,36 8.78			56,712 .61	221,87 7.28	212,00 0.00	2,629, 820.82
(1) 计提	647,17 5.25	380,70 2.14			56,488 .65	191,52 6.39	212,00 0.00	1,487, 892.43
(2) 合并增加	622,68 6.90	488,66 6.64			223.96	30,350 .89		1,141, 928.39
3.本期 减少金额								
(1) 处置								

(2) 处置子公司								
4.期末 余额	10,476 ,763.65	3,497, 189.46		1,470, 400.00	556,21 2.77	3,079, 546.46	212,00 0.00	19,292 ,112.34
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	58,093 ,929.47	3,477, 416.87			217,63 1.58	1,218, 383.18	778,00 0.00	63,785 ,361.10
2.期初 账面价值	47,311 ,787.75	681,78 5.65			262,06 1.36	1,064, 428.77		49,320 ,063.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明



- 本公司本期不存在未办妥产权证书的土地使用权。

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
费用化支出		10,575,011.76				10,575,011.76		
合计		10,575,011.76				10,575,011.76		

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中科拓达科技有限公司	327,439,457.18					327,439,457.18
河北兆弘贸易有限公司	16,835,179.62					16,835,179.62
南京亚润科技有限公司	4,147,380.00					4,147,380.00
青岛维恒国际供应链管理有限公司	2,434,531.36					2,434,531.36
山西鑫同久工贸有限公司	1,115,532.77					1,115,532.77

司						
北京汇金 祥云科技有限 公司	152,865.7 5					152,865.7 5
重庆云兴 网晟科技有限 公司		234,378,6 84.95				234,378,6 84.95
合计	352,124,9 46.68	234,378,6 84.95				586,503,6 31.63

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单 位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京中科 拓达科技有限 公司	35,535,83 2.38					35,535,83 2.38
合计	35,535,83 2.38					35,535,83 2.38

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	883,487.50	946,385.46	333,155.06		1,496,717.90
绿化景观	9,699.92		2,425.02		7,274.90
工程改良支 出		1,020,156.19	72,199.87		947,956.32
合计	893,187.42	1,966,541.65	407,779.95		2,451,949.12

其他说明

## 24、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	100,343,502.90	20,114,926.85	114,429,285.84	22,099,520.73
内部交易未实现 利润	1,800,427.58	237,557.47	1,436,044.88	185,590.73
可抵扣亏损	164,712,167.31	24,785,539.03	131,240,779.33	19,393,615.52
预计负债	9,563,045.50	1,434,456.83	13,348,781.00	2,002,317.15
资产性质政府补 助	2,760,814.60	138,040.73	2,791,604.20	139,580.21
其他非流动金融 资产公允价值变动	1,636,343.06	81,817.15	1,505,103.06	75,255.15
融资租赁资产	23,044,278.40	3,456,641.76		
合计	303,860,579.35	50,248,979.82	264,751,598.31	43,895,879.49

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	8,707,687.34	1,314,029.02		
其他权益工具投资公允价值变动	2,065,685.16	309,852.77	2,065,685.16	309,852.77
交易性金融资产公允价值变动	7,031,505.55	1,757,876.39	7,031,505.55	1,757,876.39
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	78,699,972.00	11,804,995.80	78,699,972.00	11,804,995.80
其他非流动金融资产公允价值变动	67,738,470.00	10,160,770.50	67,738,470.00	10,160,770.50
合计	164,243,320.05	25,347,524.48	155,535,632.71	24,033,495.46

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		50,248,979.82		43,895,879.49
递延所得税负债		25,347,524.48		24,033,495.46

### (4) 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
可抵扣暂时性差异	33,543,648.25	34,243,690.58
可抵扣亏损	32,715,128.34	27,827,569.41
合计	66,258,776.59	62,071,259.99

### (5) 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
2022 年	3,930,751.21	3,930,751.21	
2023 年	2,442,591.37	2,442,591.37	
2024 年	1,792,556.68	1,792,556.68	
2025 年	4,524,353.30	4,524,353.30	
2026 年	14,064,226.16	15,137,316.85	
2027 年	4,887,558.93		
合计	31,642,037.65	27,827,569.41	

其他说明

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备 款	846,200.0 0		846,200.0 0	1,094,650. 00		1,094,650. 00
质押存款 及利息	20,128.67 1.23		20,128.67 1.23			
预付工程 款	2,300,000. 00		2,300,000. 00			
预付股权 投资款	40,000.00 0.00		40,000.00 0.00	40,000.00 0.00		40,000.00 0.00
合计	63,274.87 1.23		63,274.87 1.23	41,094.65 0.00		41,094.65 0.00

其他说明：

## 26、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		61,871,111.11
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	170,000,000.00	158,335,999.20
信用借款	1,000,000.00	3,000,000.00
保证兼抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保理借款	236,041,854.73	107,948,932.50
短期借款-应计利息	501,063.89	2,390,002.78
合计	442,542,918.62	358,546,045.59

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注“所有权或使用权受限的资产”

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

无

## 27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	158,106,551.59	608,519,551.60
银行承兑汇票	84,300,000.00	121,534,750.70
合计	242,406,551.59	730,054,302.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 28、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	261,718,873.04	507,558,296.95
服务费	17,472,778.71	12,928,536.22
设备及工程款	43,899,315.59	623,784.74
运费	546,726.60	1,615,543.75
其他	1,067,579.99	638,171.95
合计	324,705,273.93	523,364,333.61

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	2,827,002.10	合作尚未结束
单位二	2,556,030.43	合作尚未结束
合计	5,383,032.53	

其他说明：

## 29、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	29,869.75	
合计	29,869.75	

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光荣清分机服务	53,970.12	150,909.58
自有产品服务	18,843,662.53	18,683,772.22
预收货款	19,912,134.06	57,781,764.01
合计	38,809,766.71	76,616,445.81

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项 目	变 动金额	变动原因
--------	----------	------

## 31、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	13,859,105.97	50,916,316.80	57,954,202.00	6,821,220.77
二、离职后福利- 设定提存计划	139,571.56	4,160,574.93	4,182,106.50	118,039.99
三、辞退福利		90,976.00	90,976.00	
合计	13,998,677.53	55,167,867.73	62,227,284.50	6,939,260.76



**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,548,394.73	42,487,856.59	50,801,445.59	5,234,805.73
2、职工福利费		1,566,302.16	1,566,302.16	
3、社会保险费	123,909.49	3,153,519.02	3,166,809.10	110,619.41
其中：医疗保险费	116,726.28	2,862,215.95	2,874,098.15	104,844.08
工伤保险费	6,388.45	230,479.80	231,092.92	5,775.33
生育保险费	794.76	60,823.27	61,618.03	
4、住房公积金	22,201.99	2,126,034.10	2,117,893.10	30,342.99
5、工会经费和职工教育经费	164,599.76	1,424,730.68	143,877.80	1,445,452.64
8、非货币性福利				
9、其他短期薪酬		157,874.25	157,874.25	
合计	13,859,105.97	50,916,316.80	57,954,202.00	6,821,220.77

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	134,965.48	4,005,929.60	4,027,186.22	113,708.86
2、失业保险费	4,606.08	151,658.77	151,933.72	4,331.13
3、企业年金缴费		2,986.56	2,986.56	
合计	139,571.56	4,160,574.93	4,182,106.50	118,039.99

其他说明

**32、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,044,340.01	15,631,376.77
企业所得税	1,527,053.07	9,355,416.13
个人所得税	571,466.26	117,220.08
城市维护建设税	429,524.26	980,550.20
房产税	10,465.09	20,820.42
土地使用税	16,665.50	33,331.00
教育费附加	319,576.84	731,344.31
其他	113,500.42	218,433.67
合计	11,032,591.45	27,088,492.58

其他说明

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	859,846,716.65	576,837,459.04
合计	859,846,716.65	576,837,459.04

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 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
应付个人款项	492,864.28	496,631.83
预提费用	10,000.00	326,905.08
关联方单位往来款	789,173,747.57	507,043,423.36
其他单位往来款	70,170,104.80	68,970,498.77
合计	859,846,716.65	576,837,459.04

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邯郸市建设投资集团有限公司	228,350,000.00	借款
单位一	5,000,000.00	保证金
单位二	2,860,988.15	保证金
单位三	1,000,000.00	保证金
合计	237,210,988.15	

其他说明

## 34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	104,843,816.14	211,998,300.39
一年内到期的长期应付款	43,576,768.41	50,426,286.05
一年内到期的租赁负债	80,455,508.00	3,992,334.68
合计	228,876,092.55	266,416,921.12

其他说明：

### 35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税款	1,116,068.45	2,507,176.23
融资租赁应付款（进项税）	3,898,353.49	
合计	5,014,421.94	2,507,176.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

### 36、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

质押借款	18,000,000.00	
保证借款	264,627,500.00	76,432,500.00
保证兼抵押借款	150,000,000.00	200,000,000.00
长期借款-应计利息	716,316.14	388,300.39
减：一年内到期的长期借款及应计利息	-104,843,816.14	-211,998,300.39
合计	328,500,000.00	64,822,500.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	247,394,772.21	5,673,665.18
减：未确认融资费用	-35,877,097.35	-252,675.02
减：一年内到期的租赁负债	-80,455,508.00	-3,992,334.68
合计	131,062,166.86	1,428,655.48

其他说明：

### 38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	29,400,000.00	8,197,731.57
合计	29,400,000.00	8,197,731.57

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	33,776,768.41	58,624,017.62
股权收购款	39,200,000.00	
减：一年内到期部分	43,576,768.41	50,426,286.05
合计	29,400,000.00	8,197,731.57

其他说明：

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

## 39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	9,563,045.50	13,348,781.00	产品质量保证
合计	9,563,045.50	13,348,781.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

执行新收入准则前，公司根据相关销售合同中约定对需提供免费售后维护服务的捆钞机、自助发卡机、多功能自助终端设备、硬币清分机、人民币反假工作站、自助回单机等产品，期末根据尚需承担服务的台数及期限，按 35 元/台/月的标准计提售后服务费。本公司执行新收入准则后，对销售合同中包含售后维护服务的产品销售，把售后维护服务作为单项履约义务，将收入分别分摊至设备销售收入和维护服务收入，且对维护服务收入在服务期限内分期确认。同时公司不再对尚需承担售后维护服务的台数及期限计提售后服务费，对原计提的售后服务费在设备服务期限到期后冲回。

**40、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	1,850,000.00	6,318,333.37	188,333.32	7,980,000.05	与资产相关的补助收入
合计	1,850,000.00	6,318,333.37	188,333.32	7,980,000.05	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
捆扎设备工程建设项目	1,850,000.00			75,000.00			1,775,000.00	与资产相关
重庆同城双活数据中心建设项目		6,318,333.37		113,333.32			6,205,000.05	与资产相关

其他说明：

**41、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款（进项税）	23,390,121.85	
合计	23,390,121.85	

其他说明：

**42、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	531,943,475.00						531,943,475.00

其他说明：

**43、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）	106,111,710.90			106,111,710.90
其他资本公积	15,796,399.42			15,796,399.42
合计	121,908,110.32			121,908,110.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**44、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划而回购的本公司股份	37,336,824.09			37,336,824.09
合计	37,336,824.09			37,336,824.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 45、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	1,755, 832.39							1,755, 832.39
其他 权益工具 投资公允 价值变动	1,755, 832.39							1,755, 832.39
其他 综合收益 合计	1,755, 832.39							1,755, 832.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 46、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	37,949,800.59			37,949,800.59
合计	37,949,800.59			37,949,800.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**47、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	248,471,529.46	235,397,673.20
调整后期初未分配利润	248,471,529.46	235,397,673.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,072,436.81	25,908,601.09
减：提取法定盈余公积		3,848,830.63
应付普通股股利	5,289,434.75	8,985,914.20
期末未分配利润	221,109,657.90	248,471,529.46

调整期初未分配利润明细：

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

**48、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	360,335,906.10	277,926,612.00	838,406,161.10	686,634,851.45
其他业务	10,776,776.27	4,735,937.24	8,597,439.08	4,217,885.48
合计	371,112,682.37	282,662,549.24	847,003,600.18	690,852,736.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			371,112,682.37	371,112,682.37

其中：				
金融专用、智能办公及自助终端设备			44,310,515.33	44,310,515.33
运维、加工服务及配件耗材销售			42,177,884.02	42,177,884.02
信息化系统集成			9,989,873.58	9,989,873.58
信息化数据中心			132,356,178.66	132,356,178.66
供应链业务			142,006,956.57	142,006,956.57
其他			271,274.21	271,274.21
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型			371,112,682.37	371,112,682.37
其中：				
国内			369,098,386.81	369,098,386.81
国外			2,014,295.56	2,014,295.56
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 431,697,991.26 元，其中，

219,149,110.12 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

#### 49、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	717,248.35	2,223,658.02
教育费附加	575,921.77	1,666,524.60
房产税	973,856.12	642,516.43
土地使用税	913,767.23	821,801.96
车船使用税	9,133.87	15,041.00
印花税	792,786.15	938,750.07
合计	3,982,713.49	6,308,292.08

其他说明：

#### 50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,221,861.07	12,014,229.65
服务费	-2,401,969.15	-2,285,100.43
差旅费	2,192,780.51	2,806,252.28
办公费	169,434.93	272,947.30
物料消耗	407,466.50	360,639.68
广告宣传费	56,330.99	23,230.15
其他	1,352,845.12	2,330,294.81
合计	15,998,749.97	15,522,493.44

其他说明：

**51、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,337,185.68	12,250,480.67
折旧与摊销	5,023,378.04	3,603,540.39
中介机构费用	2,516,196.86	2,537,004.13
办公费	2,766,448.52	2,517,490.40
差旅费	810,607.36	1,038,701.96
业务招待费	862,494.05	814,992.16
股份支付		6,345,000.00
其他	853,680.58	1,869,260.36
合计	26,169,991.09	30,976,470.07

其他说明

**52、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,619,464.44	5,962,709.33
直接投入	3,690,668.66	3,973,464.21
折旧与摊销	1,025,800.70	1,332,450.25
委托外部研究开发投入		298,113.16
差旅费	36,448.12	122,185.49
知识产权申请代理及维护费	57,546.61	430,496.09
办公费	55,356.58	75,114.47
其他	89,726.65	263,522.59
合计	10,575,011.76	12,458,055.59

其他说明

**53、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,957,134.81	51,276,451.65
减：利息收入	1,355,345.29	610,810.86
汇兑损失	-44,955.37	711.60
承兑汇票贴息	1,367,902.06	2,104,515.88
担保费	1,533,000.29	173,072.65
手续费支出	440,750.32	167,297.12
合计	69,898,486.82	53,111,238.04

其他说明

**54、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
捆扎设备工程项目	75,000.00	75,000.00
重庆同城双活数据中心建设项目	113,333.32	
增值税软件退税	426,459.20	756,314.38
稳岗补贴	305,518.37	30,300.00
省级工程技术中心专项资金		600,000.00
知识产权专项资金		200.00
岗位练兵及青年见习补贴		74,550.00
2020 年省级工业设计发展专项资金		272,700.00
青岛前湾保税港区财政补贴	750,000.00	
2021 年市级文化补助金	200,000.00	
科技局奖励资金	12,400.00	
代扣个人所得税手续费返还	89,762.61	51,265.76
增值税进项税加计抵减	109,431.53	
合计	2,081,905.03	1,860,330.14

**55、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	-3,879,557.45	-1,787,761.92
理财产品投资收益	54,322.78	37,332.83
银行承兑汇票贴现息	-1,543,920.93	-2,462,360.77
合计	-5,369,155.60	-4,212,789.86

其他说明

**56、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
其他非流动金融资产	-131,240.00	-426,530.00
合计	-131,240.00	-426,530.00

其他说明：

**57、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	4,467,277.48	-2,563,921.53
长期应收款坏账损失	17,815.22	-9,962.30
应收票据坏账损失	-153,596.87	-188,017.99
应收账款坏账损失	12,104,298.47	-3,249,186.90
合计	16,435,794.30	-6,011,088.72

其他说明

**58、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-607,947.83	-287,025.71
十二、合同资产减值损失	96,811.87	-2,266,217.65
合计	-511,135.96	-2,553,243.36

其他说明：

**59、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	266,108.54	7,312.61
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	266,108.54	7,312.61
合计	266,108.54	7,312.61

**60、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	14.75	137.61	14.75
其中：固定资产	14.75	137.61	14.75
违约赔偿收入	52,904.40	7,183.88	52,904.40
无法支付的应付款项	24,454.84	1,021,389.37	24,454.84
其他	6,975.71	6.81	6,975.71
合计	84,349.70	1,028,717.67	84,349.70

计入当期损益的政府补助：



单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	73,854.60		73,854.60
其中：固定资产	73,854.60		73,854.60
违约赔偿支出	5,234.05		5,234.05
其他	21,800.22	50,819.10	21,800.22
合计	100,888.87	50,819.10	100,888.87

其他说明：

**62、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	3,350,748.18	10,020,686.11
递延所得税费用	232,757.75	-3,621,500.64
合计	3,583,505.93	6,399,185.47

**(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	-25,419,082.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,812,862.42
子公司适用不同税率的影响	107,591.68
调整以前期间所得税的影响	-59,919.26
非应税收入的影响	-75,218.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,282.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-359,001.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,584,484.69
所得税减免优惠的影响	-39,954.15
研发费加计扣除的影响	-28,076.68
其他	191,180.61
所得税费用	3,583,505.93

其他说明：

**63、其他综合收益**

详见附注七、45。

**64、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	88,164.02	43,743.86
押金/保证金	39,781,278.61	29,359,147.25
利息收入	1,214,958.16	604,952.91
收到的政府补助	1,267,918.37	977,750.00

其他	3,490,081.94	146,590.09
合计	45,842,401.10	31,132,184.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,660,284.29	5,078,714.21
服务费	7,720,933.99	7,908,034.02
往来款	386,920.95	26,982.56
研究开发费	1,216,609.95	2,222,670.68
办公费	2,242,487.26	4,544,270.12
招待费	1,772,415.35	2,050,485.33
广告宣传费	17,388.00	74,752.20
支付履约保证金	29,530,861.25	63,904,789.08
其他费用	2,923,899.71	4,611,954.50
合计	49,471,800.75	90,422,652.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司并入的现金净额	78,130.65	0.00
合计	78,130.65	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权收购款	0.00	51,600,000.00
合计		51,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 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
其他单位借款	512,800,000.00	110,000,000.00
售后租回		216,000,000.00
收回借款保证金	6,000,000.00	
票据融资	39,354,666.64	200,000,000.00
收中登公司代扣股东个税款	43,574.91	3,366.98
保理融资	108,800,000.00	
合计	666,998,241.55	526,003,366.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他单位借款	634,000,000.00	220,400,000.00
支付售后回租款	24,987,272.91	29,580,000.00
支付收购少数股权款项		7,974,000.00
支付回购注销限制性股票款		37,337,081.85
租赁负债	28,276,294.80	
支付借款担保费	5,249,300.71	879,166.67
支付借款保证金	20,000,000.00	6,000,000.00

支付票据保证金	20,000,000.00	
支付中登公司代扣股东个税款	43,574.91	3,366.98
合计	732,556,443.33	302,173,615.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 65、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	-29,002,588.79	21,017,017.94
加：资产减值准备	-15,924,658.34	8,564,332.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,155,603.67	22,382,226.16
使用权资产折旧	10,626,399.91	878,141.46
无形资产摊销	1,350,284.41	845,327.34
长期待摊费用摊销	407,779.95	275,818.28
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）	-266,108.54	-7,312.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,839.85	-137.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	131,240.00	426,530.00
财务费用（收益以“-”号填列）	64,885,771.86	51,276,451.65
投资损失（收益以“-”号填列）	4,470,568.03	1,750,429.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	295,419.59	-2,398,255.49
递延所得税负债增加（减少以	-62,661.84	-1,223,245.15

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	99,754,230.24	123,181,033.12
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	445,256,832.17	-214,822,246.77
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-601,383,990.36	-103,716,257.17
其他		6,345,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-7,232,038.19	-85,225,147.68
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	53,844,034.57	215,329,962.87
减: 现金的期初余额	183,871,748.90	299,779,620.25
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-130,027,714.33	-84,449,657.38

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	154,358,158.07
其中:	
重庆云兴网晟科技有限公司	154,358,158.07
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,293,608.54
其中:	
重庆云兴网晟科技有限公司	18,293,608.54
其中:	

取得子公司支付的现金净额	136,064,549.53
--------------	----------------

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无。

### (4) 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	53,844,034.57	183,871,748.90
其中：库存现金	8,800.55	27,772.57
可随时用于支付的银行存款	53,824,897.40	183,839,025.11
可随时用于支付的其他货币资金	10,336.62	4,951.22
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	53,844,034.57	183,871,748.90

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	51,148,200.00	见附注七、1 其他货币资金
固定资产	111,611,158.51	注 1、注 2、注 3、注 4、
无形资产	28,619,514.28	注 1、注 2、注 5
投资性房地产	4,145,017.51	注 2、注 4
使用权资产	236,481,616.34	注 5
其他非流动资产	20,128,671.23	注 6
合计	452,134,177.87	

其他说明：

注 1：本公司的孙公司江苏亚润智能科技有限公司以位于江苏淮安市洪泽区九牛路北侧、东海路东侧的不动产苏（2019）洪泽区不动产权第 0001574 号（包含土地使用权 33,331.00 m<sup>2</sup>，房产 8,367.49 m<sup>2</sup>）向中国银行股份有限公司洪泽支行申请短期借款 500.00 万元（借款期限为 2021 年 9 月 16 日-2022 年 9 月 15 日）。其中抵押的土地使用权原值为 1,443,665.50 元（账面净值 1,328,961.97 元）；房产原值为 7,809,571.27 元（账面净值 6,425,620.25 元）。

注 2：公司以位于石家庄市高新区长江大道 216 号的土地使用权（土地使用证号为高新国用（2011）第 00136 号）和房产（石房权证开字第 750000082 号、石房权证开字第 750000083 号）向中国进出口银行河北省分行借款 1.5 亿元人民币（借款期限 2022 年 6 月 9 日至 2024 年 5 月 29 日），其中，固定资产原值 130,476,018.87 元（净值 77,893,520.43 元）、投资性房地产原值 4,004,716.82 元（净值 2,374,221.83 元）、无形资产原值 20,350,955.88 元（净值 15,941,582.02 元）。

注 3：本公司将 241 项自有机器设备向中建投租赁股份有限公司签订售后回租租赁合同，并借款 1 亿元，借款期限 2021 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 15 日，用于抵押的固定资产净值为 27,292,017.83 元。

注 4：公司以子公司北京世纪电子有限公司位于海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 6 层 604 的房产（X 京房权证海字第 159846 号）向光大银行石家庄分行借款 3,000.00 万元（借款期限 2022 年 5 月 26 日到 2023 年 5 月 22 日），其中抵押投资性房地产原值为 4,195,369.50 元（净值为 1,770,795.68 元）。

注 5：2019 年 11 月 25 日，云晟数据公司与中电投就《融资租赁合同》签订《抵押合同》，合同约定：主债权期限为 2019 年 11 月 25 日至 2025 年 11 月 24 日止，抵押期限为本合同生效之日起至主合同债务履行期届满之日起三年，抵押物为重庆市长寿经开区 D1-1/01 地块与放置在地块上的租赁设备，对应的无形资产原值 12,052,003.87 元（净值 11,348,970.29 元），使用权资产原值 274,339,566.11 元（净值 236,481,616.34 元）。

注 6：2022 年 3 月 30 日，本公司的子公司河北汇金机电有限公司以 20,000,000.00 元定期存单向邯郸银行股份有限公司石家庄栾城支行办理质押借款 18,000,000.00 元，借款期限 2022 年 3 月 30 日到



2025 年 3 月 29 日，截至 2026 年 6 月 30 日计提利息收入 128,671.23 元，实际受限资金余额 20,128,671.23 元。

## 67、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	149,637.28	6.7114	1,004,275.64
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	157,174.28	6.7114	1,054,859.45

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 68、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税软件退税	426,459.20	其他收益	426,459.20
稳岗补贴	305,518.37	其他收益	305,518.37
青岛前湾保税港区财政补贴	750,000.00	其他收益	750,000.00
2021 年市级文化补助金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技局奖励资金	12,400.00	其他收益	12,400.00
合计	1,694,377.57		1,694,377.57

### (2) 政府补助退回情况

□适用  不适用

其他说明：

本公司本期未发生政府补助退回。

## 69、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------

							的收入	的净利润
重庆云兴网晟科技有限公司	2021年05月31日	80,000,000.00	14.60%	增资	2021年05月31日	工商变更		
重庆云兴网晟科技有限公司	2022年02月28日	193,558,158.07	36.40%	收购股权	2022年02月28日	实质控制	23,701,205.92	-11,482,034.16

其他说明：

无。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	重庆云兴网晟科技有限公司
--现金	193,558,158.07
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	78,322,018.32
--其他	
合并成本合计	271,880,176.39
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	37,501,491.44
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	234,378,684.95

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	重庆云兴网晟科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	465,640,510.13	456,532,579.11
货币资金	18,293,716.14	18,293,716.14
应收款项	23,259,379.83	23,259,379.83
存货		
固定资产	115,134,981.85	110,904,355.67
无形资产	14,624,400.89	10,871,464.74
其他应收款	22,903,332.37	22,903,332.37
使用权资产	250,061,318.02	248,936,949.33
负债：	392,108,173.97	390,731,483.11
借款		
应付款项	66,007,770.93	66,007,770.93
递延所得税负债		
其他应付款	84,403,506.44	84,403,506.44
租赁负债	166,672,000.01	166,672,000.01
净资产	73,532,336.16	65,801,096.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	37,501,491.44	33,558,558.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

## (6) 其他说明

无。

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本公司本期未发生反向购买。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、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：

本公司本期并购子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
深圳市汇金宏云工程有限公司	深圳市	深圳市	建筑业		68.00

### 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中科拓达科技有限公司	北京	北京	系统集成	70.00%		非同一控制下企业合并
北京拓达信创科技有限公司	北京	北京	系统集成		70.00%	投资设立
河北汇金金融设备技术服务有限公司	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
南京亚润科技有限公司	南京	南京	工业	71.43%		非同一控制下企业合并
江苏亚润智能科技有限公司	淮安	淮安	工业		71.43%	投资设立
南京银佳智能科技有限公司	南京	南京	软件和信息技术服务		71.43%	投资设立
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	深圳	深圳	数据中心	68.00%		投资设立
广东汇金展拓实业有限公司	东莞	东莞	商业服务		68.00%	投资设立
北京汇金祥云科技有限公司	北京	北京	数据中心		68.00%	非同一控制下企业合并
深圳市汇金宏云工程有限公司	深圳	深圳	建筑业		68.00%	非同一控制下企业合并



河北汇金机电有限公司	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
北京汇金世纪电子有限公司	北京	北京	商业	100.00%		投资设立
深圳汇金网丰科技有限公司	深圳	深圳	数据中心	100.00%		投资设立
石家庄汇金供应链管理有限公司	石家庄	石家庄	供应链服务	100.00%		投资设立
青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛	青岛	供应链服务		100.00%	非同一控制下企业合并
河北兆弘贸易有限公司	邯郸	邯郸	供应链服务		100.00%	非同一控制下企业合并
山西鑫同久工贸有限公司	长治	长治	供应链服务		60.00%	非同一控制下企业合并
深圳融科实业管理有限公司	深圳	深圳	供应链服务		100.00%	投资设立
北京汇欣创展技术开发有限公司	北京	北京	供应链服务		70.00%	投资设立
石家庄共拓互联网科技有限公司	石家庄	石家庄	信息技术服务	100.00%		投资设立
汇金(山东)教育科技有限公司	济南	济南	商业	51.00%		投资设立
重庆云兴网晟科技有限公司	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
重庆云晟数据科技有限公司	重庆市	重庆市	互联网和相关服务		51.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	32.00%	51,097.50		13,798,296.65
北京中科拓达科技有限公司	30.00%	754,078.55		24,004,189.60
重庆云兴网晟科技有限公司	49.00%	-5,626,196.74		30,404,647.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	502,565,366.44	24,637,462.21	527,202,828.65	484,083,151.61	4	484,083,151.61	573,514,341.33	24,213,160.65	597,727,501.98	554,767,504.64	5	554,767,504.64
北京中科拓达科技有限公司	252,039,230.00	3,351,171.60	255,390,401.60	175,256,215.73	120,220.50	175,376,436.23	319,656,669.68	4,198,115.07	323,854,784.75	246,113,973.55	240,441.00	246,354,414.55
重庆兴网晟科技有限公司	48,916,120.81	383,977,391.92	432,893,512.73	209,037,958.80	161,805,251.93	370,843,210.73						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	109,162,539.51	159,679.70	159,679.70	-47,363,731.63	418,544,301.46	17,752,588.65	17,752,588.65	83,956,943.73
北京	9,989,	2,513,	2,513,	-	204,12	11,361	11,361	-

中科拓达 科技有限 公司	873.58	595.17	595.17	21,655,486. 63	1,750.35	,347.41	,347.41	21,993,227. 56
重庆 云兴网晟 科技有限 公司	23,701 ,205.92	- 11,482,034. 16	- 11,482,034. 16	10,076 ,511.56				

其他说明：

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司无使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市北辰德科技股份有限公司	深圳	深圳	工业	39.00%		权益法
安徽融易达科技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	工业	40.00%		权益法
重庆云兴网晟科技有限公司（2022年1月至2月）	重庆	重庆	数据中心	14.60%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	重庆云兴 网晟科技有限 公司 (2022年 1月至2月)	深圳市北 辰德科技股份 有限公司	安徽融易 达科技有限公 司	重庆云兴 网晟科技有限 公司	深圳市北 辰德科技股份 有限公司	安徽融易 达科技有限公 司
流动资产		157,586,5 87.48	12,685,32 1.11	51,932,23 4.51	179,758,9 53.92	14,589,05 7.83
非流动资 产		14,185,51 5.22	3,892,031. 76	400,189,7 89.93	15,030,54 0.48	3,875,046. 85
资产合计		171,772,1 02.70	16,577,35 2.87	452,122,0 24.44	194,789,4 94.40	18,464,10 4.68
流动负债		6,302,625. 60	2,868,039. 19	215,400,6 18.42	15,925,78 7.81	2,658,794. 88
非流动负 债		21,893,42 2.96		170,469,3 36.24	26,222,22 2.96	
负债合计		28,196,04 8.56	2,868,039. 19	385,869,9 54.66	42,148,01 0.77	2,658,794. 88
少数股东 权益						
归属于母 公司股东权益		143,576,0 54.14	13,709,31 3.68	66,252,06 9.78	152,641,4 83.63	15,805,30 9.80
按持股比 例计算的净资 产份额		55,994,66 1.12	5,483,725. 47	9,672,802. 19	59,530,17 8.62	6,322,123. 92
调整事项						
--商誉		59,420,83 7.89		68,030,81 8.05	59,420,83 7.89	
--内部交 易未实现利润			-89,787.61			- 105,671.57
--其他						

对联营企业权益投资的账面价值		115,415,499.01	5,393,937.86	77,703,620.24	118,951,016.51	6,216,452.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	14,419,849.94	13,242,883.25	1,238,788.02		29,596,071.67	4,288,743.98
净利润	5,695,036.00	-9,065,429.49	-2,095,996.12		-4,709,907.47	208,798.00
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	5,695,036.00	-9,065,429.49	-2,095,996.12		-4,709,907.47	208,798.00
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无。

#### (4) 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：		
投资账面价值合计	10,077,595.14	687,928.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-139,923.54	-72,710.01
--综合收益总额	-139,923.54	-72,710.01



联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

#### (6) 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

其他说明

合营企业或联营企业本期未发生超额亏损。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本期无与合营企业投资相关的未确认承诺。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

本期无重要的共同经营。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的主要业务活动以人民币计价结算。汇率波动对公司经营影响较小。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司银行借款为一年内到期的固定利率借款、两年期的长期借款和三年期的长期借款，金额分别为人民币 44,204.19 万元、15,000.00 万元，28,262.75 万元，在现有经济环境下，市场利率的变化对当期损益和权益无影响。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，通过以下管理制度降低赊销信用风险，对于具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。对于未达到公司信用审批的客户，公司不授予信用额度，采取先收款后发货的方式进行销售。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查、清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

## 3、流动风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

（一）交易性金融资产			7,797,049.50	7,797,049.50
（三）其他权益工具投资	6,281,369.16		7,147,634.38	13,429,003.54
（六）应收款项融资			14,937,841.69	14,937,841.69
（1）应收票据			14,937,841.69	14,937,841.69
（七）其他非流动金融资产	590,580.00		75,258,050.00	75,848,630.00
持续以公允价值计量的资产总额	6,871,949.16		105,140,575.57	112,012,524.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
北京合力思腾科技股份有限公司 2.32% 股份	6,281,369.16	市场法	市场价格	2.98 元/股
浙江依特诺科技股份有限公司 3.77% 股份	590,580.00	市场法	市场价格	0.18 元/股

2022 年 6 月 30 日，公司管理层对持有的其他权益工具投资根据被投资方北京合力思腾科技股份有限公司的新三板市场价格确定公允价值；对持有的其他非流动金融资产根据被投资方浙江依特诺科技股份有限公司的新三板市场价格确定公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）本公司控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司 2019 年 6 月收购山西鑫同久工贸有限公司（以下简称“山西鑫同久”）60% 股权，因山西鑫同久未完成业绩承诺，所以公司按协议约定的业绩补偿条款作为公允价值的合理估计进行计量。

除上述业绩补偿之外本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产为理财产品，公司按理财产品期末市值作为公允价值计量依据。

(2) 管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于 2022 年 6 月 30 日，应收款项融资的账面余额为 14,937,841.69 元，全部系银行承兑汇票，且剩余期限均小于 12 个月，故账面余额与公允价值相当。

(3) 本公司持有张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）19.00%股权，将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。期末根据该合伙企业持有的主要投资于上期末发生增资时的估值及成交价参考其他因素确认该金融资产公允价值。

(4) 本公司的控股子公司重庆云兴网晟科技有限公司持有上海迹捷源科技有限公司 18%股权，该项权益投资出于战略目的计划长期持有，将其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核算，因该公司成立时间较短，经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本并考虑其损益状况作为公允价值的合理估计进行计量。

#### **5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无。

#### **6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无。

#### **7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

#### **8、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**

无。

#### **9、其他**

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
邯郸市建设投资集团有限公司	邯郸	商业服务业	160,000.00	28.93%	28.93%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3、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
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	合营企业
深圳市北辰德科技股份有限公司	联营企业
安徽融易达科技有限公司	联营企业
重庆云兴网晟科技有限公司（2022年1月-2月）	联营企业
中思博安科技（北京）有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邯郸市兆通供应链管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
河北兆新云通科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
邯郸市楷泽企业管理咨询中心（有限合伙）	受同一实际控制人控制的企业
正弘融资租赁有限公司	受同一实际控制人控制的企业
深圳华融建投商业保理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
河北汇金建筑科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
沧州汇金科技有限公司	持股 5% 以上的股东控制的企业
北京中荣银利科技有限公司	持股 5% 以上的股东控制的企业
河北云璟文化传播有限公司	与主要投资者个人关系密切家庭人员控制的企业

其他说明

无。

#### 5、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
邯郸市建设投资集团有限公司	担保费	1,533,000.29	8,000,000.00	否	
河北兆新云通科技有限公司	服务费	188,679.27		否	440,251.58
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	服务费			否	732,959.41
河北云璟文化传播有限公司	购买商品	50,296.50		否	

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
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	销售商品		49,345.13
安徽融易达科技有限公司	销售商品	47,345.13	
深圳华融建投商业保理有限公司	服务费收入		484,622.63
河北兆新云通科技有限公司	服务费收入		445,283.01
北京中荣银利科技有限公司	销售商品	95,575.22	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
邯郸市兆通供应链管理有限公司	石家庄汇金供应链管理有限公司	深圳华融建投商业保理有限公司	2019年07月01日	2022年03月07日	三方协商	58,015.42
邯郸市兆通供应链管理有限公司	石家庄汇金供应链管理有限公司	正弘融资租赁有限公司	2020年04月24日	2022年02月07日	三方协商	24,177.21

关联托管/承包情况说明

注：深圳华融建投商业保理有限公司、正弘融资租赁有限公司原受托终止日分别为 2022 年 6 月 30 日、2023 年 6 月 30 日，公司于 2022 年 2 月 7 日召开 2022 年第一次临时股东大会，决议通过《关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理正弘融资租赁有限公司暨关联交易的议案》



及《关于控股子公司石家庄汇金供应链管理有限公司终止受托经营管理深圳华融建投商业保理有限公司暨关联交易的议案》。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

本公司本年度不存在关联委托管理情况。

### (3) 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
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	房屋建筑物		23,679.80
沧州汇金科技有限公司	房屋建筑物		7,497.42
河北云璟文化传播有限公司	房屋建筑物	109,997.48	168,537.70
正弘融资租赁有限公司	房屋建筑物	2,383.92	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

正弘融资租赁有限公司	脚手架和铝模板						2,384,296.68				
邯郸市兆通供应链管理有限公	房屋租赁						63,238.76				

关联租赁情况说明

#### (4) 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
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	10,000,000.00	2022年06月24日		否
北京中科拓达科技有限公司	40,000,000.00	2021年09月07日		否
北京中科拓达科技有限公司	150,000,000.00	2021年08月25日		否
青岛维恒国际供应链管理有限公司	30,000,000.00	2021年06月21日		否
广东汇金展拓实业有限公司	77,472,200.00	2021年08月18日		否
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	70,992,677.54	2021年08月17日		否
重庆云晟数据科技有限公司	622,009,400.00	2022年06月16日		否
河北兆弘贸易有	20,380,000.00	2022年06月14日		否

限公司		日		
-----	--	---	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邯郸市建设投资集团有限公司	150,000,000.00	2022年06月09日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	40,000,000.00	2022年05月23日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	100,000,000.00	2021年04月28日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	40,000,000.00	2022年05月26日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	94,000,000.00	2022年06月09日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	30,000,000.00	2021年07月30日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2021年09月24日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	100,000,000.00	2022年01月19日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	30,000,000.00	2022年01月29日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2022年05月16日		否

#### 关联担保情况说明

##### 1、本公司作为担保方注释

注 1) 2022 年 6 月 26 日，本公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了《保证合同》，为子公司深圳市前海汇金天源数字技术有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订的《流动资金借款合同》项下最高 1,000 万元人民币的授信提供最高 1,000 万元人民币连带责任保证担保。根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,000 万元。

注 2) 2021 年 9 月 7 日，本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为子公司北京中科拓达科技有限公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订的《分销通业务借款合同》项

下最高 4,000 万元人民币的贷款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,000 万元。

注 3) 2021 年 8 月 25 日, 本公司为子公司北京中科拓达科技有限公司与中建材信息技术股份有限公司在 2021 年 8 月 25 日至 2023 年 12 月 31 日期间就产品或服务购销事宜所签订的全部协议(或合同)的履行, 对中科拓达在上述时限内签订的协议(或合同)的全部付款义务(包括但不限于本金、违约责任、赔偿责任等)的履行向中建材信息技术股份有限公司承担连带保证责任。本公司提供最高额为 15,000.00 万元连带责任保证, 保证期间为最高额保证期限终止之日(即 2023 年 12 月 31 日)起两年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 12,589.99 万元。

注 4) 2021 年 6 月 21 日, 本公司与齐鲁银行股份有限公司青岛分行签订了《综合授信最高额保证合同》, 为孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司与齐鲁银行股份有限公司青岛分行签订的《齐鲁银行综合授信合同》项下最高 3,000 万元人民币的综合授信提供最高 3,000 万元人民币连带责任保证担保。保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 500 万元。

注 5) 2021 年 8 月 28 日, 本公司与森达美信昌机器工程(广东)有限公司签订了《保证合同》, 为孙公司广东汇金展拓实业有限公司与森达美信昌机器工程(广东)有限公司签订的《销售合同》项下 7,747.22 万元人民币的主债权金额提供连带责任保证担保。保证期间为《销售合同》约定的债务履行债务期届满之日起两年止。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,871.05 万元。

注 6) 2021 年 8 月 17 日, 本公司与广东中宝电缆有限公司签订了《连带保证合同》, 为子公司深圳市前海汇金天源数字技术有限公司与广东中宝电缆有限公司签订的《“国际数据传输枢纽”粤港澳大湾区广州南沙节点项目电缆采购合同》项下 70,992,677.54 元人民币的主债权金额提供连带责任保证担保。主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 3,603,395.28 元。

注 7) 2022 年 6 月 16 日, 本公司与中电投融和融资租赁有限公司签订了《连带保证合同》, 为孙公司重庆云晟数据科技有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订的《融资租赁合同》项下 604,449,400.00 元人民币、与中电投融和融资租赁有限公司和深圳市前海汇金天源数字技术有限公司三方签订的《国内保理合同》项下 17,560,000.00 元人民币的主债权金额提供连带责任保证担保。主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 237,199,824.00 元。

注 8) 2022 年 6 月 14 日, 本公司的孙公司河北兆弘贸易有限公司在中信银行股份有限公司邯郸分行开具 20,380,000.00 元电子商业承兑汇票, 本公司为该票据提供担保, 担保期限至票据到期日。

## 2、本公司作为被担保方注释

注 1) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与中国进出口银行河北省分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 1.5 亿元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 1.5 亿元。

注 2) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 4,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 3,000 万元。

注 3) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与中建投租赁股份有限公司签订的《融资租赁合同》提供最高额为 10,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 3,496.63 万元。

注 4) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与中国光大银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 4,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 3,000 万元。

注 5) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 9,400 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起三年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 9,400.00 万元。

注 6) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与国民银行(中国)有限公司北京分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 3,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 3,000 万元。

注 7) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 5,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 5,000 万元。

注 8) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与邯郸银行股份有限公司石家庄栾城支行签订的《综合授信合同》提供最高额为 10,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起三年, 截至 2022 年 1 月 19 日实际担保金额为 10,000 万元。

注 9) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与渤海银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 3,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起三年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 3,000 万元。

注 10) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与华夏银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 5,000 万元连带保证责任, 保证期间为主债权发生期间届满之日起三年, 截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 5,000 万元。

## 本公司子公司作为被担保方

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	备注
邯郸市建设投资集团有限公司	100,000,000.00	2020/1/9	主债权发生期间届满之日起两年	否	注 1)
邯郸市建设投资集团有限公司	30,000,000.00	2021/9/29	主债权发生期间届满之日起三年	否	注 2)

注 1) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司孙公司河北兆弘贸易有限公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订的《综合授信额度合同》项下最高 10,000 万元人民币的贷款提供连带责任保证。保证期间为《综合授信额度合同》项下的债务履行期限届满之日起两年。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 7,062.75 万元。

注 2) 本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司与齐鲁银行股份有限公司青岛分行签订的《齐鲁银行银行承兑汇票承兑协议》项下最高 3,000 万元人民币的贷款提供连带责任保证担保。根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年。截至 2022 年 6 月 30 日实际担保金额为 500 万元。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
邯郸市建设投资集团有限公司	25,750,000.00	2021 年 07 月 16 日	2022 年 05 月 15 日	本公司本期从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项陆续还款。期初借款金额为 194,545,018.95 元，本期共借款 460,000,000.00 元，本期已还款 135,431,613.17 元(其中还款利息为 6,182,312.46 元、担保

				费 5,249,300.71 元), 截至 2022 年 06 月 30 日, 本公司欠邯郸市 建设投资集团有限公 司款项 529,552,203.56 元。
邯郸市建设投资 集团有限公司	4,250,000.00	2021 年 07 月 26 日	2022 年 06 月 15 日	本公司本期从邯 郸市建设投资集团有 限公司借入款项陆续 还款。期初借款金额 为 194,545,018.95 元, 本期共借款 460,000,000.00 元, 本 期已还款 135,431,613.17 元(其 中还款利息为 6,182,312.46 元、担保 费 5,249,300.71 元), 截至 2022 年 06 月 30 日, 本公司欠邯郸市 建设投资集团有限公 司款项 529,552,203.56 元。
邯郸市建设投资 集团有限公司	50,000,000.00	2022 年 04 月 20 日	2022 年 07 月 07 日	本公司本期从邯 郸市建设投资集团有 限公司借入款项陆续 还款。期初借款金额 为 194,545,018.95 元, 本期共借款 460,000,000.00 元, 本 期已还款 135,431,613.17 元(其 中还款利息为 6,182,312.46 元、担保 费 5,249,300.71 元), 截至 2022 年 06 月 30 日, 本公司欠邯郸市 建设投资集团有限公 司款项 529,552,203.56

				元。
邯郸市建设投资集团有限公司	230,000,000.00	2022年05月07日	2022年08月06日	<p>本公司本期从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项陆续还款。期初借款金额为 194,545,018.95 元，本期共借款 460,000,000.00 元，本期已还款 135,431,613.17 元(其中还款利息为 6,182,312.46 元、担保费 5,249,300.71 元)，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司款项 529,552,203.56 元。</p>
邯郸市建设投资集团有限公司	60,000,000.00	2022年06月06日	2022年09月05日	<p>本公司本期从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项陆续还款。期初借款金额为 194,545,018.95 元，本期共借款 460,000,000.00 元，本期已还款 135,431,613.17 元(其中还款利息为 6,182,312.46 元、担保费 5,249,300.71 元)，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司款项 529,552,203.56 元。</p>
邯郸市建设投资集团有限公司	90,000,000.00	2022年06月07日	2022年09月05日	<p>本公司本期从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项陆续还款。期初借款金额</p>



				为 194,545,018.95 元，本期共借款 460,000,000.00 元，本期已还款 135,431,613.17 元(其中还款利息为 6,182,312.46 元、担保费 5,249,300.71 元)，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司款项 529,552,203.56 元。
邯郸市建设投资集团有限公司	20,000,000.00	2022 年 03 月 08 日	2022 年 12 月 31 日	本公司孙公司河北兆弘贸易有限公司从邯郸市建设投资集团有限公司借入 20,000,000.00 元。期初借款金额为 256,645,877.79 元，本期借入款项为 20,000,000.00 元，本期已还款 32,234,065.29 元(其中还款利息为 12,234,065.29 元)，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司孙公司河北兆弘贸易有限公司欠邯郸市建设投资集团有限公司款项 252,602,531.91 元。
深圳华融建投商业保理有限公司	22,900,000.00	2022 年 02 月 25 日	2022 年 09 月 22 日	本公司孙公司深圳融科实业管理有限公司从深圳华融建投商业保理有限公司借入款项陆续还款。本期借入款项为 22,900,000.00 元，本

				期已还款 9,000,000.00 元(其中已计提利息为 222,911.11 元, 暂未支付), 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司孙公司深圳融科实业管理有限公司欠深圳华融建投商业保理有限公司款项 14,122,911.11 元。
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,485,045.43	1,910,618.18

### (8) 其他关联交易

#### 1) 关联方票据融资及利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注
深圳华融建投商业保理有限公司	应付票据融资利息	4,554,363.24	9,337,593.69	注 1)

注 1)：公司子公司深圳市前海汇金天源数字技术有限公司以票据融资的方式从深圳华融建投商业保理有限公司借入款项用于支付供应商货款。本期确认应付票据融资利息 4,554,363.24 元。

#### 2) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆云晟数据科技有限公司（2022年1月至2月）	利息收入	556,603.75	
邯郸市兆通供应链管理有限公司	利息支出	618,333.33	1,713,333.33
邯郸市建设投资集团有限公司	利息支出	17,206,330.53	17,840,381.23
邯郸市楷泽企业管理咨询中心（有限合伙）	利息支出		1,127,777.78
深圳华融建投商业保理有限公司	利息支出	20,360,601.26	3,388,538.04

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	河北汇金建筑科技有限公司	9,759,800.12	97,598.00	9,759,800.12	
应收账款	安徽融易达科技有限公司	851,869.86	129,763.00	851,869.86	80,993.49
应收账款	邯郸市兆通供应链管理有限公司	512,124.20	4,250.00	425,000.00	
应收账款	河北云璟文化传播有限公司			18,728.02	936.40
应收账款	石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	79,143.85	9,327.19	69,427.85	3,471.39
应收账款	正弘融资租赁有限公司			95.62	4.78
应收账款	河北兆新云通科技有限公司			1,022,401.00	
其他应收款	重庆云晟数据科技有限公司			45,000,000.00	2,250,000.00
交易性金融资产	邯郸市兆通供应链管理有限公司	7,031,505.55		7,031,505.55	

**(2) 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
短期借款	深圳华融建投商业保理有限公司	122,071,843.61	109,890,265.83
应付票据	深圳华融建投商业保理有限公司	20,387,310.93	16,569,889.62
合同负债	北京中荣银利科技有限公司		10,619.47
其他应付款	邯郸市建设投资集团有限公司	782,234,793.12	451,190,896.74
其他应付款	邯郸市兆通供应链管理集团有限公司		51,279,111.11
其他应付款	深圳华融建投商业保理有限公司	6,938,954.45	4,573,415.51

**7、关联方承诺**

无。

**8、其他**

无。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**□适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》及《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日取得的可解除限售人数变动、业绩完成情况等后续信息进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,796,399.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①本公司子公司深圳市前海汇金天源数字技术有限公司（以下简称“深圳前海”）2018 年与深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“赛为智能”）就贵州省（安顺）数据中心机房 IDC 及云平台项目的 UPS 系统、微模块系统签订《购销合同》，约定由深圳前海为赛为智能提供该项目 UPS 系统、微模块系统的采购、安装调试等服务，其中，UPS 系统合同金额 2,400.28 万元，微模块系统合同金额 2,374.84 万元。合同总价款为 4,775.12 万元。由于赛为智能没有按照合同约定条款支付该 2 合同的第三笔货款，深圳前海向深圳市南山区人民法院提起诉讼。根据深圳市南山区人民法院出具的（2021）粤 0305 民初 22869 号、22873 号民事裁定，判决赛为智能向本公司支付上述 2 购销合同的第三笔货款及违约金 966.412 万元；截至 2021 年 12 月 31 日，赛为智能尚欠深圳前海货款 2,117.34 万元，深圳前海对该应收账款计提坏账准备 1,270.41 万元。

②2021 年 8 月，赛为智能就上述 UPS 系统购销合同的执行对深圳前海提起诉讼。事由为 UPS 系统在执行过程中，由于深圳前海第一次自供应商深圳昶乐电气有限公司（以下简称“深圳昶乐”）购买的电池存在质量问题，虽然深圳前海重新购买电池进行安装调试并取得验收报告，但因此导致项目整体验收时间滞后。赛为智能要求深圳前海退回该合同采购货款 1,280.88 万元，并按照合同总金额 50% 支付违约金 1,187.42 万元。目前该诉讼尚未判决。

③2021 年 1 月，深圳前海对上述 UPS 系统涉及到的电池供应商深圳昶乐提起诉讼，要求深圳昶乐返还深圳前海购买电池货款 643 万元以及利息，并按照合同约定支付违约金。深圳市前海合作区人民法院于 2021 年 8 月 11 日作出判决，判定深圳昶乐返还深圳前海货款 643 万元，并按照全国银行同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付自 2021 年 1 月 15 日开始计算至款项清偿之日的利息，另支付违约金 33.85 万元。深圳昶乐对此判决提起上诉，深圳前海也提出上诉申请。

### (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。

## 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 注销子公司石家庄共拓互联网科技有限公司及深圳汇金网丰科技有限公司

为优化资源配置，降低经营管理成本，经公司 2022 年 3 月 15 日管理层办公例会决议通过，公司将注销或股权转让的形式处置部分子公司、孙公司。公司全资子公司石家庄共拓互联网科技有限公司于 2022 年 7 月 4 日注销完成，公司全资子公司深圳汇金网丰科技有限公司于 2022 年 7 月 28 日注销完成。

(2) 出售广东汇金展拓实业有限公司

2022 年 6 月 23 日，公司董事长杨振宪主持召开专题会议，经研究会议决定，将广东汇金展拓实业有限公司 100%股权转让给汪斌。2022 年 7 月 4 日，深圳市前海汇金天源数字技术有限公司与汪斌签订《广东汇金展拓实业有限公司 100%股权转让协议书》，双方依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的，评估基准日为 2021 年 12 月 31 日的资产评估报告【编号沃克森国际评报字(2022)第 0375 号】，并结合目标公司在评估基准日至 2022 年 5 月 31 日期间的利润变动情况及新增实缴出资情况，确定目标股权转让价款 2,299.02 万元。

(3) 南京亚润科技有限公司股权变更事项

2022 年 6 月 21 日，公司董事长杨振宪主持召开专题会议，经研究会议决定，以 490 万元收购南京金润佳企业管理中心（有限合伙）61.25%。2022 年 7 月 4 日公司签订了《南京金润佳企业管理中心（有限合伙）入伙协议》。本次收购南京金润佳企业管理中心（有限合伙）股权事宜完成后，公司持有南京亚润科技有限公司股权比例为 88.93%。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明



## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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能够通过分析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。

本公司业务主要分为智能制造及信息化系统集成业务、供应链业务。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能制造	信息化综合 解决方案	供应链	分部间抵销	合计
营业收入	196,618,907. 25	142,853,619. 01	142,006,956. 57	- 110,366,800.46	371,112,682.3 7
其中：主营 业务收入	171,680,583. 58	141,072,591. 22	142,006,956. 57	- 94,424,225.27	360,335,906. 10
营业成本	158,084,325.1 1	127,171,454. 94	92,699,362.0 8	- 95,292,592.89	282,662,549. 24
其中：主营 业务成本	150,537,163. 18	127,093,612. 76	92,699,362.0 8	- 92,403,526.02	277,926,612. 00
资产总额	2,324,003,24 1.45	1,215,486,74 2.98	1,275,926,95 0.79	- 1,122,640,157.92	3,692,776,77 7.30
负债总额	1,422,591,61 2.52	1,030,302,79 8.57	1,121,790,57 6.04	- 859,238,664.44	2,715,446,32 2.69

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	212,847,091.93	100.00%	23,364,804.01	10.98%	189,482,287.92	168,117,398.52	100.00%	34,183,176.74	20.33%	133,934,221.78
其中：										
信用风险组合	80,320,071.57	37.74%	23,364,804.01	29.09%	56,955,267.56	168,117,398.52	100.00%	34,183,176.74	20.33%	133,934,221.78
合并关联方组合	132,527,020.36	62.26%			132,527,020.36					
合 计	212	100	23,	10.	189	168	100	34,	20.	133

计	,847,091	.00%	364,804.	98%	,482,287	,117,398	.00%	183,176.	33%	,934,221
	.93		01		.92	.52		74		.78

按组合计提坏账准备：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,021,588.15	2,251,079.41	5.00%
1 至 2 年	7,695,313.85	1,154,297.08	15.00%
2 至 3 年	9,304,278.71	4,652,139.36	50.00%
3 至 4 年	5,122,893.90	3,073,736.34	60.00%
4 至 5 年	4,712,225.69	3,769,780.55	80.00%
5 年以上	8,463,771.27	8,463,771.27	100.00%
合计	80,320,071.57	23,364,804.01	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	102,156,908.25
1 至 2 年	77,577,875.81
2 至 3 年	14,813,417.01
3 年以上	18,298,890.86
3 至 4 年	5,122,893.90
4 至 5 年	4,712,225.69
5 年以上	8,463,771.27
合计	212,847,091.93

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	34,183,17	-				23,364,80
坏账准备	6.74	10,818,372.73				4.01
合计	34,183,17 6.74	- 10,818,372.73				23,364,80 4.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	64,078,372.33	30.11%	
单位二	58,188,333.69	27.34%	
单位三	13,834,600.00	6.50%	691,730.00
单位四	10,335,171.02	4.86%	2,882,828.02
单位五	7,736,678.74	3.63%	4,683,327.14
合计	154,173,155.78	72.44%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	660,992,210.36	228,649,409.04
合计	660,992,210.36	228,649,409.04

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无。

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

## (3) 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	2,278,839.89	3,812,818.13
押金	88,544.50	85,190.00
代扣代缴款项	3,378.00	32,765.24
关联方往来款	659,384,902.82	237,518,111.11
合计	661,755,665.21	241,448,884.48

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生信用 减值)	
2022 年 1 月 1 日 余额	12,799,475.44			12,799,475.44
2022 年 1 月 1 日 余额在本期				
本期计提	-12,036,020.59			-12,036,020.59
2022 年 6 月 30 日余额	763,454.85			763,454.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	634,451,103.00
1 至 2 年	26,557,944.71

2至3年	99,432.50
3年以上	647,185.00
3至4年	36,000.00
4至5年	396,185.00
5年以上	215,000.00
合计	661,755,665.21

### 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	
其他应收款	12,799,475.44	-12,036,020.59				763,454.85
合计	12,799,475.44	-12,036,020.59				763,454.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：



单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本公司本期无核销的其他应收款。

#### 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
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	子公司往来款	235,384,902.82	1 年以内 208,966,791.71 元,1-2 年 26,418,111.11 元	35.57%	
青岛维恒国际供应链管理有 限公司	子公司往来款	142,190,000.00	1 年以内	21.49%	
河北兆弘贸易有限公司	子公司往来款	79,200,000.00	1 年以内	11.97%	
山西鑫同久工贸有限公司	子公司往来款	61,530,000.00	1 年以内	9.30%	
北京汇欣创展技术开发有限公司	子公司往来款	57,780,000.00	1 年以内	8.73%	
合计		576,084,902.82		87.06%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本公司本期不存在涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

## 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	808,509,702.02	15,771,423.25	792,738,278.77	562,129,525.63	15,771,423.25	546,358,102.38
对联营、合营企业投资	276,818,364.37	145,931,332.36	130,887,032.01	359,019,940.14	145,931,332.36	213,088,607.78
合计	1,085,328,066.39	161,702,755.61	923,625,310.78	921,149,465.77	161,702,755.61	759,446,710.16

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京汇金世纪电子有限公司	20,014,743.00					20,014,743.00	
南京亚润科技有限公司	15,169,141.00					15,169,141.00	

河北汇金机电有限公司	38,416,494.95					38,416,494.95	
河北汇金金融设备技术服务有限公司	10,419,475.00					10,419,475.00	
北京中科拓达科技有限公司	346,274,576.75					346,274,576.75	15,771,423.25
石家庄汇金供应链管理服务有限公司	76,942,700.00					76,942,700.00	
石家庄共拓互联网科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
汇金(山东)教育科技有限公司	1,428,000.00					1,428,000.00	
深圳市前海汇金天源数字技术有限公司	11,692,971.68					11,692,971.68	
深圳汇金网丰科技有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00				
重庆云兴网晟科技有限公司		271,880,176.39				271,880,176.39	
合计	546,358,102.38	271,880,176.39	25,500,000.00			792,738,278.77	15,771,423.25

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投 期	本期增减变动			期	减
-----	--------	--	--	---	---

资单位	初余额 (账面 价值)	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	末余额 (账面 价值)	值准备 期末余 额
一、合营企业											
石 家庄汇 戎建晟 通用设 备有限 公司	39 5,448.2 5			- 95,623. 65						29 9,824.6 0	
小 计	39 5,448.2 5			- 95,623. 65						29 9,824.6 0	
二、联营企业											
深 圳市北 辰德科 技股份 有限公 司	11 8,951.0 16.51			- 3,535.5 17.50						11 5,415.4 99.01	14 5,931.3 32.36
安 徽融易 达科技 有限公 司	6.2 16,452. 35			- 822,514 .49						5.3 93,937. 86	
重 庆云兴 网晟科 技有限 公司	77, 703,620 .24			61 8,398.0 8					78, 322,018 .32		
中 思博安 科技 (北 京)有 限公司	9.8 22,070. 43			- 44,299. 89						9.7 77,770. 54	
小 计	21			-					78,	13	14

计	2,693,159.53			3,783,933.80					322,018.32	0,587,207.41	5,931,332.36
合计	21,308,607.78			-3,879,557.45					78,322,018.32	13,088,703.21	14,593,133.26

### (3) 其他说明

无。

## 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	104,521,946.71	90,947,906.94	70,012,039.73	51,786,782.50
其他业务	22,336,046.42	6,865,112.50	36,322,088.39	21,158,813.75
合计	126,857,993.13	97,813,019.44	106,334,128.12	72,945,596.25

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			126,857,993.13	126,857,993.13
其中：				
金融专用、智能办公及自助终端设备			35,536,884.66	35,536,884.66
运维、加工服务及配件耗材销售			16,824,326.65	16,824,326.65
其他			74,496,781.82	74,496,781.82
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型			126,857,993.13	126,857,993.13
其中：				
国内			124,843,697.57	124,843,697.57
国外			2,014,295.56	2,014,295.56

合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			126,857,993.13	126,857,993.13

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,466,791.71	38,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,879,557.45	-1,787,761.92
理财产品的投资收益		2,254.71
合计	-2,412,765.74	36,714,492.79

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	192,268.69	见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之“59、资产处置收益”及“60、营业外收入”及“61、营业外支出”
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,565,683.22	见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之“54、其他收益”及“68、政府补助”
委托他人投资或管理资产的损益	54,322.78	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-131,240.00	见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之“56、公允价值变动收益”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,000.00	
受托经营取得的托管费收入	128,928.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,063.29	
减：所得税影响额	348,159.72	
少数股东权益影响额	135,651.51	
合计	1,484,215.40	--

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	-2.47%	-0.0417	-0.0417
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.64%	-0.0445	-0.0445

## 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

无。



#### 4、其他

无。