



河北汇金集团股份有限公司

2024年半年度报告

2024-083号

2024年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人毛世权、主管会计工作负责人田联东及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临商誉减值风险、应收账款坏账风险、市场竞争风险、安全生产风险、企业税收优惠风险、技术泄密和核心技术人员流失的风险等，具体内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	35
第六节 重要事项	37
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	53
第九节 债券相关情况	54
第十节 财务报告	55

备查文件目录

- 一、载有法定代表人毛世权先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人毛世权先生、主管会计工作负责人田联东先生、会计机构负责人杜玉蕊女士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、ST 汇金	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
邯郸产投	指	邯郸市产业投资集团有限公司
邯郸建投	指	邯郸市建设投资集团有限公司
汇金机电	指	河北汇金机电有限公司
汇金供应链	指	石家庄汇金供应链管理集团有限公司
北京汇金	指	北京汇金世纪电子有限公司
汇金服务	指	河北汇金金融设备技术服务有限公司
南京亚润	指	南京亚润科技有限公司
中科拓达	指	北京中科拓达科技有限公司
汇金天源	指	深圳市汇金天源数字技术有限公司
南京金润佳	指	南京金润佳企业管理中心（有限合伙）
云兴网晟	指	重庆云兴网晟科技有限公司
汇金（山东）教育	指	汇金（山东）教育科技有限公司
汇戎建晟	指	石家庄汇戎建晟通用设备有限公司
和平未来	指	和平未来（海南）科技有限公司
安徽融易达	指	安徽融易达科技有限公司
北辰德	指	深圳市北辰德科技股份有限公司
张家口棋鑫	指	张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中思博安	指	中思博安科技（北京）有限公司
合力思腾	指	北京合力思腾科技股份有限公司
青岛维恒	指	青岛维恒国际供应链管理集团有限公司
河北兆弘	指	河北兆弘贸易有限公司
深圳融科	指	深圳融科实业管理有限公司
汇欣创展	指	北京汇欣创展技术开发有限公司
山西鑫同久	指	山西鑫同久工贸有限公司
江苏亚润	指	江苏亚润智能科技有限公司
南京银佳	指	南京银佳智能科技有限公司
云晟数据	指	重庆云晟数据科技有限公司
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
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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、ST 汇金	股票代码	300368
变更前的股票简称（如有）	汇金股份		
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	毛世权		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢栋	
联系地址	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号	
电话	0311-66858108	
传真	0311-66858108	
电子信箱	huijinzb@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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 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 2023 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

公司于 2024 年 6 月 12 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长暨变更公司法定代表人的议案》，选举毛世权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五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，同意公司将法定代表人变更为毛世权先生。公司完成了相关工商变更登记及备案手续，并取得了石家庄市行政审批局颁发的《营业执照》，详见公司于 2024 年 6 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于完成工商变更登记的公告》。

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）	120,784,634.44	169,333,046.41	-28.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-56,930,715.91	-21,389,644.79	-166.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-60,900,990.41	-41,398,080.84	-47.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-82,560,443.19	344,870,243.09	-123.94%
基本每股收益（元/股）	-0.1076	-0.0404	-166.34%
稀释每股收益（元/股）	-0.1076	-0.0404	-166.34%
加权平均净资产收益率	-17.46%	-3.61%	-13.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,939,330,729.62	2,001,695,783.38	-3.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	297,688,220.83	354,618,936.74	-16.05%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,057,298.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	186,460.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,469,471.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,264.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	272,509.91	
少数股东权益影响额（税后）	514,708.84	
合计	3,970,274.50	

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、公司所属行业发展情况

1、加快数字技术赋能，全面推动智能制造产业升级

智能制造是新质生产力发展的重要方向之一，是实现我国制造业由大变强的主线，是制造强国建设的主攻方向，也是推进新型工业化的重要任务。近半年来，随着国家对智能制造的大力支持，我国智能制造行业始终保持着高速增长趋势。2023 年 12 月，工业和信息化部等八部门发布《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》，报告提出要坚持创新驱动发展，加快迈向价值链中高端；加快数字技术赋能，全面推动智能制造；强化绿色低碳发展，深入实施节能降碳改造；推进产业融合互促，加速培育新业态新模式；加大政策支持力度，营造良好发展环境。2024 年 3 月 5 日，《政府工作报告》指出实施制造业技术改造升级工程，培育壮大先进制造业集群，创建国家新型工业化示范区，推动传统产业高端化、智能化、绿色化转型。2024 年 4 月 18 日，工业和信息化部副部长单忠德在国新办新闻发布会上表示，我们大力发展智能制造，就是要实现优质、高效、绿色、安全的制造产品。在发展智能制造过程中，会进一步重塑制造业技术体系、生产模式、产业形态和价值链。2024 年 5 月 11 日，国务院常务会议审议通过《制造业数字化转型行动方案》，指出制造业数字化转型是推进新型工业化、建设现代化产业体系的重要举措。要根据制造业多样化个性化需求，分行业分领域挖掘典型场景。要加大对中小企业数字化转型的支持，与开展大规模设备更新行动、实施技术改造升级工程等有机结合，完善公共服务平台，探索形成促进中小企业数字化转型长效机制。

2、信息技术提供底层支撑，带动产业转型升级

十四五期间，国内软件和信息技术服务业受益于国家发展数字经济战略的持续推动，市场规模持续扩大，为我国信息技术企业带来新的市场机遇和发展活力。根据华经产业研究院发布的《2024-2030 年中国信息系统集成行业市场深度研究及投资战略规划报告》显示，随着中国工业向智能制造升级转型，信息系统集成作为提高企业信息处理及管理效率的手段成为研究的热点。日新月异的信息技术为信息系统集成奠定了基础，推动行业向网络化、体系化、服务化和融合化方向演进。信息系统集成服务发展势头猛烈，市场规模从 2017 年的 12151 亿元增长至 2023 年的 17563 亿元，年均复合增长率达 6.3%。近半年来，我国社会经济体系正经历全面的信息化、数字化改造，各行各业对软件和信息技术服务的需求

显著提升。这一过程中，云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术扮演了基础设施的角色，它们不仅提供了强大的底层支撑，还与各行业应用场景深度融合。随着信息技术的发展和企业数字化转型的需求增加，信息系统集成已成为推动企业数字化转型的关键环节。而信息技术与智能制造的融合，是促进制造业转型升级、提升核心竞争力的必然趋势。我国的信息系统集成市场高度分散，市场竞争非常激烈，未来市场发展充满机遇和挑战。未来信息系统集成行业将面临行业分工精细化、企业需求个性化、信息技术网络化、业务发展融合化的发展趋势。

二、公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等

公司是国内领先的“数字化、智能化”设备及“系统解决方案”提供商，是一家以智能制造为支柱产业，涉及银行金融电子化设备、警务及政务智能设备、军工配套设备、软件系统开发、新能源技术开发、信息化解决方案的高科技企业。目前已经形成了以向金融银行业提供软、硬件一体的智能化解决方案为基础，向党务、政企、军队、警务、司法等非银行行业提供定制化智能成套装备为拓展方向的“多行业软硬一体的智能化产品解决方案供应商”。报告期内，公司主营业务、主要产品、经营模式等未发生重大变化。2024年8月21日，公司2024年第四次临时股东大会通过了《关于转让全资子公司石家庄汇金供应链管理有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司将全资子公司汇金供应链100%股权转让给邯郸建投，公司不再从事供应链业务。

2024年上半年，公司积极应对外部环境变化和诸多挑战，公司在新领导班子的带领下迎难而上、凝心聚力、合理安排、精准施策，梳理风险隐患，制定提质方案，整合各类资源，开发优质业务，保持了可持续稳定发展。为提高公司生产经营能力，公司持续优化产品和营销策略布局，巩固智能制造主业地位，通过产品侧研发投入迭代升级、市场端拓宽领域及应用场景、制造端持续选型设计和工艺创新、管理上推行集约化精细化管理模式，拓展市场空间，为企业规划实现以高端智能制造业为基础，以银行领域发展为基石，向政企、政务、公安、司法、军队、新能源领域全面开拓，最终实现多元化、数字化的高科技产业集团发展的路线坚实前进。

1、主要业务

报告期内，公司主营业务主要分为智能制造业务（银行自助设备、公安审讯设备、企业智能办公设备、政府信息化服务设备、创新应用场景系统集成设备等）、信息化综合解决方案业务（系统集成和数据中心等）及供应链业务。

智能制造业务已经形成了以向金融银行业提供软件、硬件一体的智能化解决方案为基础，拓展为向公安司法、文档管理、物品管理、政企政务等多行业提供软硬一体的智能化产品解决方案供应商。2024年上半年，公司继续加大对公安司法政务自助智能产品和智能保管柜系列产品布局，相关产品已实现国

内多地省市级政务大厅的配套落地。下半年公司将继续践行智能制造战略，提升制造效率、提高制造质量，加大研发和技术创新积累，积极开展品牌营销，加强市场开拓能力。

信息化综合解决方案业务主要包含系统集成和数据中心业务。系统集成业务主要由公司控股子公司中科拓达承担，定位于为行业用户信息化业务提供服务、产品解决方案及软件开发的综合解决方案，专业从事信息化系统集成的整体项目建设、项目实施、运行维护、故障处理、咨询培训等内容，核心业务包含信息化系统集成业务、信息化系统集成第三方服务业务、软件研发信息化服务业务。2024 年上半年，公司信息化系统集成业务继续开拓政府、金融、大企业三大行业市场，在行业客户以规划为主的情况下，成功交付相关客户信息化系统集成及服务项目；同时借助控股股东和公司地方优势资源，在邯郸进行智慧教育、智慧水务、智慧文旅等方面的市场开拓，为后续业务拓展打下良好基础。公司信息化数据中心业务主要以子公司汇金天源及其专业的技术服务团队为依托，主要经营项目包括项目工程承建、产品代理销售以及技术服务咨询。代理数据中心相关品牌产品主要为：卡特柴油发电机、华为 UPS、空调、机柜冷通道产品、益美高冷却塔等产品。提供的技术服务咨询类主要有数据中心设计、规划咨询服务、数据中心建设管理服务。2024 年上半年，公司信息化数据中心业务凭借自身专业的技术服务，参与湖北、重庆等地数据中心项目工程以及 UPS 设备的交付工作。

供应链业务分别为城市智慧创新业务、钢铁贸易业务、煤炭贸易业务。2024 年上半年，煤炭贸易业务由于其周期性特点受到一定影响，公司在稳固现有钢铁贸易业务的同时，继续拓展城市智慧创新业务领域。

2、主要产品及用途

公司相关领域部分代表产品如下图所示：

（1）智慧金融类产品

产品名称 /型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJCS-1210 智能现钞 处理系统		HJCS-1210 智能现钞处理系统可实现自动清分扎把、QR 码打印、加盖人名章、叠踪预裹、热转印、塑包塑封、冠号码识别和追溯等功能，使现金处理更加安全和高效。	目前已在 中国工商银行、 中国银行等多条线 获得应用和实 施。

产品名称 /型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJCS-1120 智能现钞 处理系统		<p>HJCS-1120 智能现钞处理系统可实现自动清分扎把、QR 码打印、加盖人名章、叠踪预裹、热转印、塑包塑封、冠字号码识别和追溯等功能，使现金处理更加安全和高效。</p>	<p>目前已在中国工商银行获得应用和实施。</p>
ZK-400BL 全自动捆 钞机		<p>ZK-400BL 是一款液晶显示全自动捆钞机。该产品采用精准送带、自导向切带和非接触式烫合等多项自有专利技术，一次压紧完成三道同步捆扎，捆扎速度快，成型更加平整，适用于不用面额及新旧程度纸币的捆扎。</p>	<p>目前已在中国农业银行、中国邮政、中国邮政储蓄获得应用和实施。目前已中标中信银行、华夏银行等银行捆钞机项目。</p> <p>该产品通过多次技术改进和成本管控，拥有较强的市场竞争力。</p>
ZK-400S 全自动纸 币塑封包 装机		<p>ZK-400S 全自动纸币塑封包装机，是我公司在自主研发、国内首创的捆扎塑封机型的基础上通过全面技术升级创新的一款产品。</p> <p>该产品有效解决了钞票在库存、抽张，人为更换封签等风险。塑封时自动生成封签及汉信</p>	<p>目前已在中国银行、中国建设银行获得应用和实施。</p>

产品名称 /型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
		码或条形码，封签图文清晰，做到差错可追溯。塑封后的钱捆八角成型平整、塑模封装严密达到造币厂原封包装效果，符合人民银行“五好钱捆”标准要求。	
CN-800AM 硬币清分机		HJCN-800AH 硬币清分机，支持对不同面值硬币进行高速清分，1200-1500 枚/分钟，可以计算出所清分硬币的数量、金额及所有硬币的总数量及总金额。可以配置外接打印机进行统计数据的打印。	目前已在中国农业银行、中国建设银行获得应用和实施。
ZB-100 扎把机		ZB-100 智能型全自动扎把机采用先进的微电脑控制技术，实现了全自动快速纸带捆钞，操作简单、捆扎美观、效率高、成本低，是金融部门和大商场用来捆钞的理想机具。	目前已在中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政、中国邮政储蓄等银行获得应用和实施。
KX-300 款箱开箱器		KX-300 是一款前进后出式全自动款箱开箱器。该款设备采用创新的机电设计原理，一键操作，即可完成原封券款箱开启的全部动作，整个工作过程运转平稳，半封闭工作空间，开启噪音小，符合银行开箱要求。	

产品名称/型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJXC-1320 人民币反假宣传工作站		HJXC-1320 人民币反假工作站旨在进一步深化落实反假货币培训和宣传工作、净化人民币流通环境，增强周边群众的假币风险防范意识，提供人民币、港澳台币、常用外币的公众防伪信息查询。	

(2) 政企政务类

产品名称/型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJ-50A 全自动装订机		HJ-50A 是一款经典升级的全自动装订机。 该款设备采用人机工程学原理，机电一体化设计，工作高效、舒适。采用十字激光定位，装订精准，性能稳定，故障率低，操作简单方便，解决手工存档的繁重工作，是中高端用户的理想选择产品。	该产品客户为各大企事业单位、政企机构，每年销量超1500台。

产品名称/ 型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
ZD-80A 全自动装订机		<p>ZD-80A 是一款全新升级的全自动装订机。</p> <p>设备坚持人机工程学设计理念，采用智能人机交互界面，操作简单，直观便捷。具有钻刀下置、快速加热、激光定位、一键装订、性能稳定、故障率低等特点，为装订厚型文档提供全新体验，是中高端用户的理想选择产品，也是体验智能办公的必备产品。</p>	<p>该产品客户为各大企事业单位、政企机构，每年销量超1500台。</p>
HJH-300 综合办税终端		<p>HJH-300 综合办税终端，是我公司自主研发生产的新型业务自助处理设备。采用高清触屏一体屏设计，操作方便快捷。</p> <p>产品支持多种登录方式，包括人脸识别、二代身份证、指静脉认证等；内置高品质彩色打印设备，大容量的纸盒、可以连续运行打印上百张单据，运行稳定可靠；能扫描 A4 纸张双面图像；吸入式身份证，可获取身份证正反面图像并读取身份证信息；具有实时盖章功能，内置盖章设备，打印完成后自动盖章；具有 NFC 非接触式射频识别（RFID）技术及实现网络支付等，功能强大、操作方便、性能稳定、安全可靠，有效提高业务处理效率和服务水平。</p>	<p>目前已在河北省政务大厅及河北省地市级政务大厅获得应用和实施。</p>

产品名称/ 型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJ-WS-8000B 自助证照办理系统一体机		<p>HJ-WS-8000B 自助证照办理系统一体机是立足于行政审批及银行异显的业务需求，结合云平台、生物识别、音视频通讯等先进技术，完美实现了系统、设备、市场三者之间的信息共享，推进政务体系向数字化、智慧化、精细化方向发展。</p>	<p>目前已在河北省政务大厅及雄安新区政务大厅获得应用和实施。</p>
HJKS-4100 智能物品保管柜		<p>HJKS-4100 智能物品保管柜采用智能化管理控制，简洁友好的人机交互式触摸界面，全程智能语音提示操作，简单易懂一改传统式人工管理模式，真正做到用户完全自助管理钥匙、凭证等重要物品，从而提高管理效率，节约运营成本，提升服务质量。</p>	<p>在中央纪委政务大厅获得应用和实施。</p>
HJGZ-1000B 智能印控仪（单章）		<p>HJGZ-1000B 智能印控仪，是为优化用印流程，保证用印安全，提升客户体验而开发的一款自助盖章产品。</p> <p>产品结构紧凑，体积小，操作简单方便。适用于企事业单位票据、单据的印章加盖。</p>	<p>目前已全面实现印章的智能管控，为企业事业单位定制化开发印章管理系统，已向政企政务市场全面推广。</p>

产品名称/ 型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJGZ-2000B 智能多章 管控终端		<p>主要针对办公环境下纸质文档的归档盖章或业务盖章流程，根据业务授权实现设备的人脸/指纹/密码授权登录方式，创新开发回转式章库结构，预压式盖章结构，同一设备管理最多馆里枚印章，模拟人工盖章规范，A4 及以下尺寸全幅面可盖章，且盖章位置可调，结合通用章套使用，能快速更换印章，信息/影像实时全程监控，保证用印信息可追溯/查询/导出。</p>	
HJTJ-1220 岗前体检 仪		<p>HJTJ-1220 岗前体检仪将先进、便捷的检测仪器整合在温馨舒适的环境下，实现终端用户生理参数自助检测、自动评估、健康指导。</p>	<p>目前已在东方航空、四川航空获得应用和和实施。</p>
HJJZ-2110 智能分页 打码机		<p>HJJZ-2110 智能分页打码机，创新应用了分页技术、超声波重张检测技术、打码技术和空白识别技术于一体，协助法院/检察院完成卷宗、档案归档过程中的页码打印工作；另外，产品可拓展实现文档盖章、打印 QR 码、批量扫描、在线管控等功能，节省人工，提高效率。</p>	<p>目前已完成第二代机器开发、实现小批量生产。</p>

产品名称/ 型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
iFC-2610 智能交互 柜		iFC-2610 智能交互柜是一款集文档管理/物品收发/采集+流转及信息交互为一体的存取柜，是实现公司/单位部门/个人间文件（物品）流转、收发的智能化产品。	目前已与公安局、卫健委联合开发第二代及第三代产品，试用样机已落地。

(3) 公安司法类：

产品名称/ 型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJSE-9200E 警用快速 办案终端		HJSE-9200E 警务快速办案终端通过整合数字化信息录入设备，实现采集录入犯罪嫌疑人信息、全程录音录像审讯场景、可以提供活体识别、人证比对、身份证识别、人物及环境录音录像、手写签批、自助填单等功能，辅助审讯录入人员快速完成工作。产品是一款台式桌面轻便型的智能自助办公终端，审讯场景下使用数字化手段代替人工，将审讯及录入设备进行互联，实现无纸化办公，推动数字化转型，实现一种创新性应用场景。	目前已在吉林省、山东省、江苏省公安厅推广使用。

产品名称/ 型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJSE-9200L 警用快速 办案终端		<p>HJSE-9200L 警用快速办案终端产品是一款落地式的立式智能办公终端，主要应用于公安系统供公安民警刑事审讯使用，可采集录入犯罪嫌疑人信息，全程录音录像审讯场景，可以提供活体识别、人证比对、二代身份证识别、指纹识别、人物及环境录音录像、180 度高清定向拾音、手写签批、自助填单等，实现全流程、无纸化、可监控的数字化办公场景。</p>	
ZC-10 信息快速 采集终端 （综窗助 手）		<p>综窗助手对居民身份证、港澳通行证、户口本、护照等证照识别与扫描，身份识别验证等，根据需要进行业务办理，无纸化手签等流程，可与公安平台通讯，完成业务授权及全程信息和影响监控/留存/导出。</p>	<p>目前已在河南省公安厅获得应用和实施。</p>
iFC-1200 警用高速 扫描仪		<p>物证高速扫描存取及分类，触摸屏操作，方便快捷。可对文件、票据等进行混合扫描，过程完成文件的电子转化及信息保留。</p>	<p>目前已在江苏省公安厅展开试用。</p>

产品名称/型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HJSD-JV2302 身份核验终端		指纹识别，指纹登录或身份验证 人脸识别，双目活体识别，人脸验证 RFID 识别，物品 RFID 标签识别，并与身份信息绑定。信息绑定，将物品通过标签和身份信息绑定，归还/借出多场景使用。	目前已在河北邮政、雄安新区邮政展开试用。
HJ-50AS 法院档案卷宗全自动线绳装订机		HJ-50AS 全自动线式装订机是一款一键三孔的全自动线绳装订设备。 该款产品外观精美,结构精巧,操作简单方便,性能稳定,安全可靠,人性化设计,是公检法机关档案保管的理想选择。	目前已完成第二代产品的升级测试

(4) 文娱类

产品名称/型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
HBSP-1624 彩票销售展示柜		HBSP-1624 彩票销售展示柜属于即开型彩票自助售卖产品，外观大方、操作简单、稳定可靠，可根据需求定制不同配置。	目前已在东北地区、山东省投放使用。
HJSE-9100B 壁挂式自助终端		该产品采用流线型设计，造型稳重、大方，产品符合人机操作	目前已完成多场景定制化开发，实现小批量

产品名称/型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
		<p>习惯。整机采用高清触显一体屏设计，增强用户的体验感。</p> <p>支持多种登录方式实现身份验证，并通过内置智能盖章模块实现证件、证照注册盖章，具有银行卡读取支付功能等。</p>	试用。

（二）报告期内公司产品市场地位、主要的业绩驱动因素等。

1、公司产品市场地位

公司顺应工业 4.0 时代要求，公司在银行金融机具（点钞机、捆钞机、清分机、现金清分流水线等）领域已取得了较高的客户认可度和市场份额的同时，不断优化现代化生产制造中心，拥有机械加工、钣金加工、产品装配及辅助配套的制造车间，从产品设计、制造加工到成品装配，全面推进数字化进程。制造能力方面，公司拥有国际和国内领先的钣金加工中心、机械加工制造中心和装配中心，全面掌握高端制造工艺、工装、装配等方面的核心技术，具备规模化生产高精度零部件和机电一体化产品的能力。研发能力方面，公司致力于自动控制、图像识别、计算机软件、通信技术等基础研究，组建了基础、应用、软件开发的专门研究机构，形成了完善自主知识产权的技术体系，在结构设计、自动化控制、核心算法等领域持续创新，构成了企业发展的源动力。服务能力方面，公司建立了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，为国内所有金融机构提供全方位、全天候的售后服务。

2、主要业绩驱动因素

报告期内，面对严峻的市场环境和诸多挑战，公司管理层积极开展各项举措，强化管理，对现有业务进行整体统筹研判，在继续加大对公安司法、政企政务、文娱等领域的产品布局的基础上，加强客户渠道开发，坚持技术创新和技术积累，提升公司可持续经营能力，保持公司稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入 1.21 亿元，同比下降 28.67%；实现归属于上市公司股东的净利润-

0.57 亿元，同比下降 166.16%；实现归属于上市公司股东的扣非净利润-0.61 亿元，同比下降 47.11%。公司营业收入下降的主要原因为公司合并范围变化和受下游需求减少及新产品推广不及预期综合影响，净利润下降的主要原因为报告期内营业收入下滑导致营业毛利较同期下降 32.88%；报告期内对应收款项、存货等资产计提的信用及资产减值准备较上年同期增长 267.43%。

二、核心竞争力分析

公司是高新技术企业、专精特新中小企业，并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。公司确定全力聚焦智能主业的战略构思，将系统集成、数字化服务与制造主业紧密绑定，打造“细分产业工业制造企业数字化转型服务商”。

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、稳定可靠的技术产品赢得客户的信任，并不断拓展产品应用场景。

2、研发优势

公司自设立至今始终高度重视科技研发，坚持以技术创新作为企业核心竞争力的发展战略，不断加大研发投入创新力度及前沿技术的集成应用。近年来，公司以高端制造业为主要支柱产业，持续推进智能制造产品迭代升级和新品研发，主要涉及银行金融智能装备、政府智能化设备、新零售高端设备、新能源自动化装备、系统集成开发及应用等，助力银行、政府、新零售、企业等客户实现资源整合、流程优化及数字化/智能化的转型发展，并形成了完善的自主知识产权和核心技术体系，快速打造了一支包含机械设计、电子电气设计、软件开发、工业设计等专业及多学科经验丰富的综合性研发团队，并以数字化、网络化、智能化、服务化、协同化为关键提升点，不断加强关键核心技术的自主研发、加大新技术的交叉融合应用、大力发展智能制造装备和智能制造服务、有效促进相关产业领域融合发展，并不断培养智能制造和人工智能等划时代人才，围绕智能制造核心技术及市场竞争力全方位提升，推动企业的转型与发展。截至 2024 年 6 月 30 日，公司及控股子公司拥有有效专利 307 项，其中发明专利 82 项，实用新型专利 170 项，外观专利 48 项，软件著作权 169 项。

3、丰富的整体解决方案经验优势

在智能制造方面，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、多品种、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。从产品设计、制造加工、产品装配全面实现了智慧化、网络化和 3D 数字化生产，拥有国际先进水平的钣金加工中心、机械加工制造中心和装配中心，具备规模化生产高精度关键零部件和机电一体化产品的能力。

在信息化系统集成方面，公司子公司中科拓达通过与华为、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。在信息化数据中心领域亦拥有完整的技术产业链，从设计、规划、建设、维护等全产业链为客户提供整体的解决方案，获得客户的一致好评。

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，拥有完善的产品售后服务、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 小时响应的服务，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，专业技术人员能够提供实时在线技术支持，可远程电话/视频进行技术咨询、指导，为客户提供全方位、全天候的售后服务。

5、质量管理优势

公司高度重视产品质量，坚持科学的质量管理。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。从产品研发、工艺设计、生产管理、检验试验等环节系统化地建立了全流程的质量控制程序。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、GB/T27922-2011 商品售后服务评价体系认证、ISO3834 焊接质量体系认证、EN15085 轨道车辆及其零部件的焊接质量要求及资格认证、ISO/TS 22163 轨道交通行业质量管理体系认证。

6、管理团队优势

公司先后引进了多名具有国企及大型制造企业经营管理经验的优秀人才加入管理团队，并结合自身特点搭建了科学、高效、完整的管理团队，目前已形成了一支与公司战略发展相匹配，专业过硬、素质优良、分工明确、攻坚克难的队伍，具有较强的执行力和凝聚力，优秀的管理团队是公司持续发展的重要保障，为公司的长远发展提供了坚实的基础。

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	120,784,634.44	169,333,046.41	-28.67%	
营业成本	75,120,258.25	101,298,647.61	-25.84%	
销售费用	14,783,869.33	17,781,451.65	-16.86%	
管理费用	22,828,442.29	25,959,769.45	-12.06%	
财务费用	39,156,683.87	44,545,760.22	-12.10%	
所得税费用	-3,072,557.65	1,977,510.42	-255.38%	本期计提减值准备增加，相应计提递延所得税资产冲减递延所得税费用所致
研发投入	6,417,830.81	8,732,627.96	-26.51%	
经营活动产生的现金流量净额	-82,560,443.19	344,870,243.09	-123.94%	上年同期收回大额前期应收账款
投资活动产生的现金流量净额	31,333,899.92	10,991,585.27	185.07%	本期为收回股权转让款，上期为收到业绩补偿款和分红款
筹资活动产生的现金流量净额	16,347,714.97	-455,293,665.35	103.59%	本期收到控股股东借款增加，同时支付借款及利息较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-34,878,828.30	-99,431,836.99	64.92%	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	2,616,280.81	-100.00%	上年同期主要是交易性金融资产公允价值变动所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,762,983.79	14,056,603.73	-233.48%	主要原因是本期计提的信用减值准备较上年同期增加
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,759,938.46	-1,201,732.87	-129.66%	主要原因是本期计提的存货跌价准备较上年同期增加

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	32,995,588.85	23,902,937.99	27.56%	1.03%	3.37%	-1.64%
运维加工服务及配件耗材销售	37,836,783.89	26,830,599.96	29.09%	-34.36%	-29.05%	-5.31%
信息化系统集成	20,854,605.40	19,876,610.75	4.69%	43.75%	43.29%	0.31%
供应链业务	22,134,394.56	0.00	100.00%	-31.10%		0.00%
分行业						
智能制造业务	71,098,200.88	50,885,623.64	28.43%	-21.49%	-16.71%	-4.11%
信息化综合解决方案业务	27,552,039.00	24,234,634.61	12.04%	-40.93%	-39.72%	-1.77%
供应链业务	22,134,394.56	0.00	100.00%	-31.10%		0.00%
分地区						
国内业务	118,164,911.64	73,909,638.38	37.45%	-29.42%	-26.36%	-2.60%

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	-3,222,182.94	4.99%	主要为权益法核算联营企业损益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-2,759,938.46	4.28%	主要为本期计提的存货跌价准备	否
营业外收入	67,588.66	-0.10%	主要为无法支付的应付款项和质量赔偿收入	否
营业外支出	50,602.95	-0.08%	主要为滞纳金和违约赔偿支出	否
信用减值损失	-18,762,983.79	29.07%	主要为本期计提的应收款项减值准备	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	54,559,712.95	2.81%	74,038,429.14	3.70%	-0.89%	
应收账款	805,340,904.55	41.53%	900,497,152.02	44.99%	-3.46%	主要为本期收回前期应收账款和本期销售收入减少形成的当期应收账款减少
合同资产	1,331,165.91	0.07%	1,438,553.96	0.07%	0.00%	
存货	148,065,042.90	7.63%	144,139,234.51	7.20%	0.43%	
投资性房地产	1,372,235.60	0.07%	3,557,757.79	0.18%	-0.11%	

长期股权投资	28,438,461.89	1.47%	34,142,000.67	1.71%	-0.24%	主要原因是本期权 益法确认投资损失 增加
固定资产	102,710,268.46	5.30%	111,910,239.01	5.59%	-0.29%	
在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
使用权资产	798,971.80	0.04%	1,299,564.45	0.06%	-0.02%	
短期借款	128,107,230.88	6.61%	103,282,551.12	5.16%	1.45%	
合同负债	110,466,345.14	5.70%	123,776,401.99	6.18%	-0.48%	
长期借款		0.00%	112,750,000.00	5.63%	-5.63%	主要原因是本期重 分类到一年内到期的 非流动负债
租赁负债		0.00%	224,259.39	0.01%	-0.01%	
预付款项	242,239,392.87	12.49%	156,858,993.02	7.84%	4.65%	主要原因是本期部 分项目新增预付采 购款
其他应收款	191,578,512.47	9.88%	196,835,276.99	9.83%	0.05%	主要原因是本期收 回部分往来款
一年内到期的 非流动资产	21,138,671.23	1.09%	0.00		1.09%	本期末其他非流动 资产重分类到一年 内到期的非流动资 产
无形资产	33,188,828.09	1.71%	33,900,561.06	1.69%	0.02%	
商誉	106,895,337.32	5.51%	106,895,337.32	5.34%	0.17%	
其他非流动资 产	39,460.00	0.00%	20,911,863.02	1.04%	-1.04%	本期末重分类到一 年内到期的非流动 资产
应付票据	15,000,000.00	0.77%	29,661,637.65	1.48%	-0.71%	主要原因是期初应 付票据到期兑付
应付账款	196,900,909.72	10.15%	227,111,822.26	11.35%	-1.20%	主要原因是按合同 约定支付部分到期 货款
其他应付款	967,432,046.76	49.88%	774,092,746.37	38.67%	11.21%	主要原因是本期增 加控股股东借款
一年内到期的 非流动负债	127,831,233.07	6.59%	160,712,672.23	8.03%	-1.44%	主要原因是一年内 到期的长期借款减 少

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.其他权益工具投资	3,161,763.00							3,161,763.00
2.其他非流动金融资产	105,283,357.63							105,283,357.63
3.应收账款融资	1,009,271.71						3,557,359.69	4,566,631.40
上述合计	109,454,392.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,557,359.69	113,011,752.03
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“22、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

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	6,442,607.06							3,161,763.00	不适用
其他	106,292,629.34	0.00			- 3,557,359			109,849,989.03	自有资金

					.69				
合计	112,735,236.40	0.00	0.00	0.00	3,557,359.69	0.00	0.00	113,011,752.03	--

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

				元)						户		
江苏金孚电机有限公司	南京银佳智能科技有限公司 100% 股权	2024 年 05 月 20 日	700.93	-31.36	优化公司资源配置, 提高资产盈利能力	-3.91%	根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的评估基准日为 2023 年 12 月 31 日、亚评报字 (2024) 第 132 号的资产评估报告的评估值, 在江苏产权交易所公开挂牌转让	否	无	是	是	

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
石家庄汇金供应链管理有限公	子公司	供应链管理	50,000,000.00	734,504,472.04	49,147,805.30	22,134,394.56	24,925,945.10	21,197,512.69

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京银佳智能科技有限公司	转让	优化公司资源配置, 提高资产盈利能力
南京亚润科技有限公司	吸收合并	无

主要控股参股公司情况说明

公司于 2024 年 8 月 5 日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十次会议、2024 年 8 月 21 日召开 2024 年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于转让全资子公司石家庄汇金供应链管理有限公 100% 股权暨关联交易的议案》, 公司与邯郸市建设投资集团有限公司签署《股权转让协议》, 转让公司全资子公司石家庄汇金供应链管理有限公 100% 股权, 交易对价 6,304.09 万元。本次交易完成后, 公司不再持有汇金供应链的股权, 汇金供应链不再是公司合并报表范围内的子公司。

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 10,689.53 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。

应对措施：首先，公司将进一步通过优化内部控制流程，整合子公司优势资源，通过管理、业务、财务、制度、文化各个方面充分发挥协同效应，提升子公司盈利水平，确保子公司业绩稳健发展，从而减少商誉减值计提。其次，公司将在今后投资并购时审慎选择投资标的，做好投资标的及相关市场尽职调查工作，围绕与公司主营业务关联度较高的相关领域进行外延式拓展，有效提升公司盈利能力和市场规模。

2、应收账款坏账风险

本报告期末公司合并报表应收账款余额 99,096.59 万元，由于应收款项金额较大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，将会降低公司资产运营效率，对公司经营成果产生不利影响。

应对措施：公司高度重视应收账款风险，不断强化管控意识，成立清收工作督导组对逾期应收账款进行常态跟踪督导，公司将进一步加强应收账款的账龄分析和收款管理，对应收账款实施全过程动态跟踪管理，完善内部控制措施和收款政策，定期进行应收账款排查梳理，派专人管理和催收，从而降低应收账款发生坏账的风险。2024 年 8 月 5 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于转让全资子公司石家庄汇金供应链管理有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》《关于签订〈债权债务抵偿协议〉暨关联交易的议案》，公司将供应链公司 100% 股权转让给控股股东邯郸建投，邯郸建投以其对公司享有的债权，抵偿供应链公司对公司负有的债务人民币 414,524,449.58 元。抵偿后，汇金供应链对公司负有的债务余额变更为人民币 0 元。本次股权转让和协议的签订，减轻了公司债务负担，有效化解了应收款项回收的不确定性，降低资产负债率，降低公司财务成本。

3、市场竞争风险

公司所处行业是个快速发展、空间广阔、充分竞争的行业，国内同行业企业数量众多，客户定制化需求旺盛，设计的产品品种多样。如果不能巩固市场优势地位，公司将面临更加激烈的竞争压力，未来发展的不确定因素将会增加。

应对措施：多年来，公司在行业内已经建立了良好的品牌口碑，拥有实力雄厚的研发队伍，掌握了多项核心技术和资质，在智能制造方面具有丰富的整体解决方案经验优势，公司将不断完善和提升现有

运营管理水平，加强销售渠道建设，加大研发投入，面对激烈的市场竞争，深挖市场需求，巩固公司在行业内的市场地位，抵御行业竞争带来的风险。

4、安全生产风险

公司作为制造企业，日常生产过程中可能会存在因极端天气、设备故障、人为操作不当、废气治理设施故障等因素导致的安全生产事件或环境污染事件。

应对措施：公司一直把安全环保放在第一位，严格遵守《安全生产法》、《环境保护法》等法律法规，建立了完善的安全生产环境管理体系，报告期内未发生安全生产事故及环境违法行为。公司制定了应急预并定期演练，定期开展员工教育培训，开展环境检测，进行安全环保检查，持续深化“安全双控”机制建设，构建安全环保长效机制，从而化解或降低安全环保风险，防范各类事件的发生，确保公司生产经营平稳运行。

5、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，产品技术优势和持续创新能力是核心竞争力中重要的组成部分。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。

应对措施：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。

6、企业税收优惠风险

公司及部分下属子公司因获得《高新技术企业证书》，在证书有效期内依法享受 15%企业所得税的税收优惠，如果未来高新技术企业税收优惠政策发生变更，或公司以后年度不再符合高新技术企业资格的认定标准或无法获取税务部门的高新技术企业所得税优惠政策备案，将会对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司继续加大研发投入，丰富产品线，加强研究开发、技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，并以此开拓市场。积极关注国家高新技术企业政策，结合本公司的经营战略方向，向适应国家政策引导的方向投入资源，使公司处于高新技术企业行列。

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
2024 年 05 月 17 日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	参加公司 2023 年年度报告网上说明会的投资者	关于 2023 年年报相关内容	具体详见公司于 2024 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《300368ST 汇金投资者关系管理信息 20240517》

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.18%	2024 年 03 月 21 日	2024 年 03 月 21 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-019）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.22%	2024 年 04 月 15 日	2024 年 04 月 15 日	《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-033）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	31.38%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-054）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.25%	2024 年 06 月 11 日	2024 年 06 月 11 日	《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-060）

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
王世广	非职工代表监事	离任	2024 年 01 月 24 日	个人原因
梁晓麒	职工代表监事	离任	2024 年 02 月 02 日	个人原因
王亚倩	职工代表监事	被选举	2024 年 02 月 02 日	经 2024 年 2 月 2 日第三届工会委员会 2024 年第一次职工代表大会选举任职。
金莫戈	非职工代表监事	被选举	2024 年 03 月 21 日	经 2024 年 3 月 5 日第五届监事会第八次会议、2024 年 3 月 21 日 2024 年第一次临时股东大会补选任职。
刘飞虎	董事会秘书	离任	2024 年 03 月 05 日	个人原因
邢栋	董事会秘书	聘任	2024 年 03 月 05 日	经 2024 年 3 月 5 日第五届董事会第十一次会议聘任任职。
魏会生	独立董事	离任	2024 年 04 月 15 日	个人原因
史玉强	独立董事	离任	2024 年 04 月 15 日	个人原因
王健康	独立董事	被选举	2024 年 04 月 15 日	经 2024 年 3 月 29 日第五届董事会第十二次会议、2024 年 4 月 15 日 2024 年第二次临时股东大会补选任职。
李宗芳	独立董事	被选举	2024 年 04 月 15 日	经 2024 年 4 月 3 日第五届董事会第十三次会议、2024 年 4 月 15 日 2024 年

				第二次临时股东大会补选任职。
彭冲	非独立董事	离任	2024 年 04 月 12 日	个人原因
彭冲	总经理	解聘	2024 年 04 月 12 日	个人原因
孙志恒	财务总监	解聘	2024 年 04 月 12 日	董事会免去其职务。
田联东	财务总监	聘任	2024 年 04 月 12 日	2024 年 4 月 12 日第五届董事会第十四次会议聘任任职。
刘红	非独立董事	离任	2024 年 05 月 23 日	个人原因
韩春丽	董事长	离任	2024 年 05 月 23 日	工作调整
毛世权	非独立董事	被选举	2024 年 06 月 11 日	经 2024 年 5 月 24 日第五届董事会第十六次会议、2024 年 6 月 11 日 2024 年第三次临时股东大会补选任职。
毛世权	董事长	被选举	2024 年 06 月 12 日	经 2024 年 6 月 12 日第五届董事会第十八次会议选举任职。
肖鸿飞	副总经理	聘任	2024 年 05 月 24 日	经 2024 年 5 月 24 日第五届董事会第十六次会议聘任任职。
肖鸿飞	非独立董事	被选举	2024 年 06 月 11 日	经 2024 年 5 月 24 日第五届董事会第十六次会议、2024 年 6 月 11 日 2024 年第三次临时股东大会补选任职。
焦贵廷	总经理	聘任	2024 年 06 月 24 日	经 2024 年 6 月 24 日第五届董事会第十九次会议聘任任职。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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》等法律法规、部门规章、规范性文件和《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。保持电话、电子邮箱和互动易平台沟通畅通，同时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，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务，建立和完善薪酬福利体系和考核评价体系，构建和谐劳动关系。公司充分尊重员工利益，通过职工代表大会，员工可以参与到涉及劳动者切身利益的规章制度的制定、修订，切实保障员工的合

法权益。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，提供带薪年假，重要节假日为员工送上礼品，并为员工提供安全、舒适的生产工作环境，公司食堂为员工提供营养丰富的早、中、晚三餐服务，并为员工提供定期培训以及有竞争力的薪酬待遇，鼓励员工考取相关职称证书，在考取资格后给予工资津贴，以提高员工持续学习的积极性。

3、供应商、客户权益

公司高度注重与供应商、客户的沟通与协调，致力于与供应商、客户建立良好的合作关系，搭建信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与多家供应商建立了长期稳定的战略合作关系，保障供应商合法权益，保持与供应商沟通的及时性、有效性。公司坚持以客户为中心，快速响应客户需求，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 小时响应的服务，为客户提供全方位、全天候的售后服务。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”或“会计师”）为公司 2023 年度财务报告的审计机构。大华为公司 2023 年度财务报告出具了保留意见审计报告。公司董事会对保留意见涉及的事项专项说明如下：

一、审计报告中形成保留意见的基础

（一）高管留置事项

汇金股份于 2022 年 8 月 17 日收到邯郸市永年区监察委员会《留置通知书》，公司时任董事、总经理郭俊凯因涉嫌贪污罪被采取留置措施（2023 年 6 月 15 日前，汇金股份对此事项的披露为“董事、总经理郭俊凯因个人原因自 2022 年 8 月起未出席董事会会议，2022 年 9 月任期届满公司换届选举了新的

总经理)；汇金股份于 2022 年 11 月收到邯郸市永年区纪委监委《立案通知书》，公司董事、副总经理、董事会秘书刘俊超女士因涉嫌受贿罪被采取留置措施。截至财务报表报出日，调查工作仍在进行中，汇金股份尚未收到结论性意见或决定。我们无法取得充分、适当的审计证据，判断高管留置事项对汇金股份财务报表构成的影响。

(二) 转让子公司的商业逻辑及后续款项的可收回性

2023 年 12 月汇金股份完成对子公司重庆云兴网晟科技有限公司(以下简称云兴网晟)股权的转让,转让价款共计 24,185.73 万元,其中 12,334.72 万元转让价款由收购方肖杨于 2023 年 12 月完成支付。截止 2023 年 12 月 31 日,汇金股份应收肖杨前述股权转让款包括应收票据 2,500.00 万元(期后已兑付),其他应收款-股权转让款 11,851.01 万元(依照转让协议于 2024 年 12 月 20 日前完成支付);汇金股份所属子公司应收云兴网晟应收账款 1,439.59 万元,其他应收款-保证金 5,564.25 万元,上述款项截止本报告日尚未收回合计 18,854.85 万元。我们无法取得充分、适当的审计证据,判断公司转让云兴网晟的商业逻辑和应收款项的可收回性。

二、该事项对公司财务状况和经营成果的影响

大华认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了汇金股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

三、公司董事会意见

对于上述事项,公司与大华就审计情况和审计意见及理由进行多次充分沟通、了解,为维护年报审计机构的独立性,我们尊重年审会计机构的独立判断和发表的审计意见,董事会将积极采取相应的有效措施,尽早消除相关事项带来的影响,积极维护公司及全体投资者的合法权益。

四、消除相关事项及其影响的具体措施

目前,公司各项生产经营活动正常有序进行。公司董事会和管理层已经制定了相关措施以消除该事项及其影响,具体措施如下:1、公司董事会将督促管理层加强对关键管理岗位人员的培训,提高公司治理水平和规范运作水平,进一步完善各项规章制度,持续提升管理水平,确保公司的持续稳定发展,维护广大投资者特别是中小投资者的利益。2、经公司向原高管家属询问,截至目前,原高管家属未向公司说明进一步进展信息,公司亦未收到纪检监察部门或司法部门的更新通知。公司将持续跟进案件进展,尽快消除保留意见。持续跟进公司原董事、总经理郭俊凯和原董事、副总经理、董事会秘书刘俊超“留置事件”,积极了解案情进展情况。等待司法机关处理结论。公司现任董事、监事、高管按照法律、行政法规和公司章程要求忠实、勤勉履职,原高管留置事项未对公司生产经营造成重大不利影响。3、

成立专项小组，防范肖杨及云兴网晟回款风险。专项小组职责：一是持续关注长寿区补贴款进展，为密切跟进补贴款进展，专项小组成员确保参与到云兴网晟与管委会工作对接中。二是经营情况监控，按月收集和分析云兴网晟的经营数据，包括营收、利润、机柜上架率等关键指标，以评估云兴网晟的经营状况和盈利能力。三是跟进肖杨出售云兴网晟股权引入其他投资者的进展，负责收集肖杨与意向方接洽的沟通记录，如会议纪要、微信记录等可证明材料，分析与意向方的接洽进度情况，估算交易金额能否满足 2024 年回款要求。4、在云兴网晟的新增订单和股权转让方面予以支持和协助云兴网晟所在的数据中心行业伴随今年以来 AI 算力的行业趋势迎来一定的发展机遇，公司将充分调用公司自身及控股股东的产业资源，在云兴网晟的新增业务订单，以及潜在投资者方面予以支持和协助，以支持尽快回款。5、控股股东将竭尽全力保障上市公司利益不受损失公司控股股东邯郸建投同时也是公司最大的债权人，控股股东有能力采取各种措施消除各种不利因素对上市公司的冲击和影响，竭力保障上市公司和中小投资者利益。

2024 年 8 月 5 日，公司第五届董事会第二十次会议、监事会第十次会议审议通过了《关于签订〈债务代偿协议〉暨关联交易的议案》，公司与肖杨、邯郸建投、云兴网晟签署了《债务代偿协议》：由邯郸建投代肖杨向公司偿还肖杨在《产权交易合同》项下的剩余债务人民币 118,510,052.01 元。此协议签订后，云兴网晟股权转让款由邯郸建投代为支付，即公司已收回肖杨应支付给公司的剩余股权转让款。

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
子公司北京中科拓达科技有限公司起诉中电信数智科技有限公司买卖合同纠纷	16,367.65	否	已和解，已收到首笔款 13094.12 万元，后续剩余款项另行协商。	不适用	不适用	2023 年 08 月 14 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2023-063号、2024-080号
子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司起诉中鹏云企业管理(深圳)有限公司、太极计算机股份有限公司、汤福根建设工程施工	10,525.00	否	已和解，已收到款项 2000 万元，后续剩余款项 2024 年 12 月 31 日前支付完成。	已和解	已和解	2023 年 10 月 19 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2023-076号、2023-098号

工合同案及买卖合同纠纷							
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	7,608.27	否	和解撤诉/一审已经判决/二审正在审理中/法院执行中	无重大影响	已和解/已判决/按照判决结果执行	2024年03月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2024-017号
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	3,659.29	否	已立案/一审正在审理中	不适用	不适用	2024年08月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2024-081号

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

 适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
河北汇金集团股份有限公司	其他	公司 2021 年年度报告存在虚假记载以及未按规定披露重大事项	被中国证监会立案调查或行政处罚	2024年5月10日, 公司收到中国证监会河北监管局下发的《行政处罚决定书》, 对公司 2021 年年度报告虚假记载的行为, 对公司责令改正, 给予警告, 并处以 150 万元罚款; 对公司未按规定披露重大事项的行为, 对公司责令改正, 给予警告, 并处以 50 万元罚款。综合上述两项, 对公司责令改正, 给予警告, 并处以 200 万元罚款。	2024年05月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2024-051号

整改情况说明

 适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议、2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会审议通过前期会计差错更正事项, 并对 2020 年度、2021 年度财务报表进行追溯调整。公司已委托大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 就本次会计差错更正事项出具了《河北汇金集团股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》 (大华核字[2023]0011276 号), 大华会计师事务所的鉴证结论认为: 汇金股份编制的《前期差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定编制, 如实反映了汇金股份前期会计差错的更正情况。

2022 年 8 月 17 日，公司收到邯郸市永年区监察委员会对公司时任董事、总经理郭俊凯实施留置的《留置通知书》。2023 年 6 月，主动向河北证监局报告郭俊凯被留置情况，并于 6 月 15 日在《关于深圳证券交易所 2022 年年报问询函回复的公告》（公告编号：2023-051 号）中披露该事项。

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

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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

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	实际担保额度的0.5%、1%	140.04	100.00%	50,000	否	现汇	无	2024年04月27日	巨潮资讯网
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%	19,596	100.00%	90,000	否	现汇	无	2024年04月27日	巨潮资讯网
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%、7.0%	2,376.62	98.60%		否	现汇	无	2024年04月27日	巨潮资讯网
深圳华融建投商业保理有限公司	控股股东的孙公司	支付关联人利息	关联人提供借款	独立原则	借款年利率8.5%	33.73	1.40%		否	现汇	无	2024年04月27日	巨潮资讯网
合计				--	--	22,146.39	--	140,000	--	--	--	--	--
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>2024年4月25日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过《关于控股股东为公司提供借款、担保及公司向控股股东提供基于公司自身债务产生的反担保暨关联交易的议案》，因业务发展资金需求，公司向控股股东邯郸建投申请借款及担保总额度不超过15亿元人民币，在总额度下，借款、担保及基于公司自身债务产生的反担保额度可调节分配，额度有效期为自公司2023年年度股东大会审议通过至下一次年度股东大会召开止。拟向控股股东邯郸建投及其关联方申请借款预计9亿元人民币，该额度可根据实际业务在总额度下调节使用，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%，借款用途为满足公司日常经营资金需求，补充公司流动资金，增强公司抗风险能力，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管理层办理。拟向控股股东邯郸建投申请为公司及子公司向银行申请贷款或其他融资方式提供连带责任担保金额预计5亿元人民币，该额度可根据实际业务在总额度下调节使用，邯郸建投在上述额度中提供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。担保额度有效期为自公司2023年年度股东大会审议通过至下一次年度股东大会召开止。为满足日常经营需求，公司控股股东邯郸建投为公司子公司银行贷款提供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，公司提供同等条件的反担保，预计反担保额度1亿元，该额度可根</p>									

	<p>据实际业务在总额度下调节使用，且该类反担保为基于公司自身债务产生的反担保。反担保额度有效期为自公司 2023 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>2024 年 5 月 20 日召开公司 2023 年年度股东大会审议通过上述议案。</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>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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 ²)	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 1701-A	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 日至 2025 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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
4	北荣恒控股集团有限公司	河北兆弘贸易有限公司	河北省邯郸市经济开发区文明路 11 号北洋科技大厦 A 座 18 层 1807、1801 号	293.19	2023 年 11 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
5	北京中汇恒讯科技发展有限公司	北京汇欣创展技术开发有限公司	北京市海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 5 层 504B 室	50	2022 年 11 月 10 日至 2024 年 11 月 9 日

6	山西华驰物流有限责任公司	山西鑫同久工贸有限公司	山西省长治市黎城县西件乡西水洋村华驰物流园办公区 103	40	2024 年 5 月 1 日-2024 年 12 月 31 日
7	力合科创集团有限公司	深圳市汇金天源数字技术有限公司	深圳市南山区朗山路 13 号清华信息港科研楼 708 室	233.20	2023 年 12 月 01 日至 2024 年 11 月 30 日
8	许迷迷	江苏亚润智能科技有限公司	南京市江北新区文景路 61 号创芯汇 1 栋 501 室	45.64	2022 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日
9	北京金唐亿联商业管理有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市丰台区丰台北路 18 号院金唐中心写字楼 1 号楼 14 层 1407-1410 室	521.58	2023 年 5 月 15 日至 2025 年 5 月 14 日
10	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

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
云兴网晟及其子公司	2022 年 06 月 16 日	33,312.97	2022 年 06 月 16 日	26,671.23	连带责任担保	无	云兴网晟股东肖杨向公司提供反担保	主合同债务履行期届满之日起三年。	否	是
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）		33,312.97		报告期末实际对外担保余额合计（A4）						26,671.23
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科拓达	2023 年 11 月 03 日	500	2024 年 01 月 15 日	300	连带责任担保	无	中科拓达持股 30%的少	主债务履行期限届满	否	否

							数股东 安徽濡 须投资 中心 (有限 合伙) 向公司 提供反 担保	之日 (或债 权人垫 付款项 之日) 后三年 止		
中科拓 达	2024 年 04 月 27 日	14,000	2024 年 06 月 30 日	12,857. 38	连带责 任担保	无	中科拓 达持股 30%的少 数股东 安徽濡 须投资 中心 (有限 合伙) 向公司 提供反 担保	主合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	否
汇金天 源	2021 年 08 月 19 日	7,099.2 7	2021 年 08 月 17 日	113.71	连带责 任担保	无	汇金天 源持股 32%股 权的少 数股东 汪斌向 公司提 供反担 保	主合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	否
供应链 及其子 公司	2022 年 10 月 11 日	2,000	2022 年 10 月 09 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
供应链 及其子 公司	2023 年 09 月 15 日	1,000	2023 年 09 月 14 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
供应链 及其子 公司	2023 年 09 月 22 日	500	2023 年 09 月 15 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
供应链 及其子 公司	2024 年 03 月 05 日	1,000	2024 年 03 月 01 日	700	连带责 任担保	无	无	主合同 项下债 务履行 期限届 满之日 起三年	否	否

供应链及其子公司	2024年03月15日	300	2024年03月14日	300	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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			158,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					14,157.38
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			26,399.27		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					16,771.09
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	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)			158,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					14,157.38
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			59,712.24		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					43,442.32
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										145.94%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										26,671.23
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)										43,442.32
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										25,711.37
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										95,824.92
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)										
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										

采用复合方式担保的具体情况说明

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、变更公司法定代表人

2024年6月12日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长暨变更公司法定代表人的议案》，选举毛世权先生担任公司董事长职务，任期自董事会审议通过之日起至第五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，同意公司将法定代表人变更为毛世权先生。

2024年6月24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：2024-067。

2、控股股东增持公司股份

2024年6月4日，公司披露了《关于控股股东增持公司股份计划的公告》（公告编号：2024-058），公司控股股东邯郸建投拟自本次计划公告披露日起一个月内，以自有资金通过深圳证券交易所集中竞价交易方式增持公司股份，拟累计增持股份数量不低于440万股且不超过476万股，累计增持比例不高于总股本的0.9%。

2024年7月2日收到了邯郸建投出具的《关于控股股东增持股份计划实施完成的告知函》，2024年6月4日至2024年7月1日，邯郸建投以自有资金通过深圳证券交易所集中竞价交易方式增持公司股份4,760,000股，占公司总股本的0.9%，成交金额11,038,034.73元，本次增持计划已实施完毕。本次增持后，控股股东邯郸建投持有公司158,641,000股，持股比例为29.99%。

3、公司收到中国证监会《行政处罚决定书》

2024 年 3 月 14 日，公司收到河北证监局出具的《行政处罚事先告知书》。2024 年 5 月 10 日，公司收到河北证监局下发的《行政处罚决定书》（〔2024〕10 号），对公司 2021 年年度报告虚假记载的行为，依据《证券法》第一百九十七条第二款和《行政处罚法》第三十二条第一项、第三项的规定，对公司责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款；对公司未按规定披露重大事项的行为，依据《证券法》第一百九十七条第一款和《行政处罚法》第三十二条第一项、第三项的规定，对公司责令改正，给予警告，并处以 50 万元罚款。综合上述两项，对公司责令改正，给予警告，并处以 200 万元罚款。

4、公司股票自 2024 年 5 月 14 日起被实施其他风险警示

2024 年 3 月 14 日，公司收到河北证监局出具的《行政处罚事先告知书》，2024 年 5 月 10 日，公司收到河北证监局下发的《行政处罚决定书》（〔2024〕10 号）。根据 2024 年 4 月 30 日生效的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《创业板股票上市规则》”）中新旧规则适用的衔接安排第六条，公司股票于 2024 年 5 月 14 日起被实施其他风险警示。股票简称由“汇金股份”变更为“ST 汇金”，证券代码仍为 300368，股票交易的日涨跌幅限制不变，仍为 20%。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于子公司吸收合并事项

2023 年 10 月 9 日，公司总经理办公会议审议通过了《关于江苏亚润智能科技有限公司吸收合并南京亚润科技有限公司的报告》，同意江苏亚润智能科技有限公司吸收合并南京亚润科技有限公司，南京亚润科技有限公司注销。2024 年 1 月 9 日，公司收到淮安市洪泽区行政审批局下发的准予变更登记书，江苏亚润智能科技有限公司吸收合并南京亚润科技有限公司事项完成。

2、退出南京银佳智能科技有限公司事项

2023 年 12 月 11 日，公司总经理办公会审议通过《关于退出南京银佳智能科技有限公司的报告》，同意公司控股子公司南京亚润科技有限公司（现已被江苏亚润智能科技有限公司吸收合并）通过公开挂牌方式转让南京银佳 100% 股权，2024 年 3 月 25 日，公司总经理办公会审议通过《关于南京银佳智能科技有限公司的退出进展报告》，同意江苏亚润在江苏产权交易市场公开挂牌转让南京银佳 100% 的股权。2024 年 5 月 20 日，南京银佳完成工商变更登记，取得南京江北新区管理委员会行政审批局换发的《营业执照》，完成南京银佳的退出。

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	528,943,475	100.00%						528,943,475	100.00%
1、人民币普通股	528,943,475	100.00%						528,943,475	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	528,943,475	100.00%						528,943,475	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

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		39,404	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
邯郸市建设投资集团有限公司	国有法人	29.66%	156,881,000.00	3000000	0	156,881,000.00	质押	103,480,000.00
刘锋	境内自	2.16%	11,430,000.00	0	0	11,430,000	不适用	0

	然人					0.00		
郭耀东	境内自然人	0.62%	3,295,000.00	0	0	3,295,000.00	不适用	0
侯霞	境内自然人	0.47%	2,500,000.00	2500000	0	2,500,000.00	不适用	0
李楨	境内自然人	0.37%	1,962,500.00	1962500	0	1,962,500.00	不适用	0
林良墩	境内自然人	0.35%	1,864,100.00	162800	0	1,864,100.00	不适用	0
卢冰	境内自然人	0.33%	1,720,000.00	0	0	1,720,000.00	不适用	0
陈绪中	境内自然人	0.32%	1,714,386.00	1176500	0	1,714,386.00	不适用	0
林珊	境内自然人	0.28%	1,460,000.00	0	0	1,460,000.00	不适用	0
王海波	境内自然人	0.26%	1,400,000.00	1400000	0	1,400,000.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	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	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	156,881,000.00	人民币普通股	156,881,000.00					
刘锋	11,430,000.00	人民币普通股	11,430,000.00					
郭耀东	3,295,000.00	人民币普通股	3,295,000.00					
侯霞	2,500,000.00	人民币普通股	2,500,000.00					
李楨	1,962,500.00	人民币普通股	1,962,500.00					
林良墩	1,864,100.00	人民币普通股	1,864,100.00					
卢冰	1,720,000.00	人民币普通股	1,720,000.00					
陈绪中	1,714,386.00	人民币普通股	1,714,386.00					
林珊	1,460,000.00	人民币普通股	1,460,000.00					
王海波	1,400,000.00	人民币普通股	1,400,000.00					
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	公司股东陈绪中通过普通证券账户持有 1,424,500 股，通过投资者信用证券账户持有 289,886 股，合计持股数量为 1,714,386 股。							

有)	
----	--

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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 2023 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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,559,712.95	74,038,429.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,411,102.84	28,750,000.00
应收账款	805,340,904.55	900,497,152.02
应收款项融资	4,566,631.40	1,009,271.71
预付款项	242,239,392.87	156,858,993.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	191,578,512.47	196,835,276.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	148,065,042.90	144,139,234.51
其中：数据资源		
合同资产	1,331,165.91	1,438,553.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	21,138,671.23	
其他流动资产	9,355,600.18	7,924,384.48

流动资产合计	1,484,586,737.30	1,511,491,295.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	28,438,461.89	34,142,000.67
其他权益工具投资	3,161,763.00	3,161,763.00
其他非流动金融资产	105,283,357.63	105,283,357.63
投资性房地产	1,372,235.60	3,557,757.79
固定资产	102,710,268.46	111,910,239.01
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	798,971.80	1,299,564.45
无形资产	33,188,828.09	33,900,561.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	106,895,337.32	106,895,337.32
长期待摊费用	281,605.14	341,339.82
递延所得税资产	72,573,703.39	68,800,703.78
其他非流动资产	39,460.00	20,911,863.02
非流动资产合计	454,743,992.32	490,204,487.55
资产总计	1,939,330,729.62	2,001,695,783.38
流动负债：		
短期借款	128,107,230.88	103,282,551.12
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	15,000,000.00	29,661,637.65
应付账款	196,900,909.72	227,111,822.26
预收款项	31,363.23	29,869.74
合同负债	110,466,345.14	123,776,401.99
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	8,808,106.48	12,266,666.80

应交税费	2,017,164.17	4,736,932.68
其他应付款	967,432,046.76	774,092,746.37
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	127,831,233.07	160,712,672.23
其他流动负债	17,442,984.79	12,430,746.32
流动负债合计	1,574,037,384.24	1,448,102,047.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		112,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		224,259.39
长期应付款	17,144,319.35	27,605,320.54
长期应付职工薪酬		
预计负债	929,040.00	4,244,970.00
递延收益	1,475,000.00	1,550,000.00
递延所得税负债	21,250,758.89	21,250,758.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,799,118.24	167,625,308.82
负债合计	1,614,836,502.48	1,615,727,355.98
所有者权益：		
股本	528,943,475.00	528,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	87,242,396.50	87,242,396.50
减：库存股		
其他综合收益	-895,832.85	-895,832.85
专项储备		
盈余公积	37,166,316.30	37,166,316.30
一般风险准备		
未分配利润	-354,768,134.12	-297,837,418.21
归属于母公司所有者权益合计	297,688,220.83	354,618,936.74
少数股东权益	26,806,006.31	31,349,490.66
所有者权益合计	324,494,227.14	385,968,427.40
负债和所有者权益总计	1,939,330,729.62	2,001,695,783.38

法定代表人：毛世权

主管会计工作负责人：田联东

会计机构负责人：杜玉蕊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,117,323.96	37,593,178.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		23,750,000.00
应收账款	91,393,886.46	83,992,949.89
应收款项融资		
预付款项	788,030.51	1,440,162.09
其他应收款	725,619,879.69	631,596,946.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,657,753.93	25,229,831.51
其中：数据资源		
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	86,858.73	1,155,720.06
流动资产合计	877,663,733.28	804,758,787.91
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	363,961,036.51	369,664,575.29
其他权益工具投资	3,161,763.00	3,161,763.00
其他非流动金融资产	105,283,357.63	105,283,357.63
投资性房地产	23,058,734.31	26,243,992.52
固定资产	60,573,059.83	61,662,650.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,255,260.59	31,918,114.24
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	19,930,634.89	20,181,731.86
其他非流动资产	4,460.00	
非流动资产合计	607,228,306.76	618,116,184.80
资产总计	1,484,892,040.04	1,422,874,972.71
流动负债：		
短期借款	19,884,500.00	37,620,125.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,000,000.00	
应付账款	34,971,785.90	37,405,764.49
预收款项		
合同负债	26,209,574.16	34,128,310.36
应付职工薪酬	1,229,436.94	2,298,324.44
应交税费	252,358.21	237,270.36
其他应付款	771,866,510.35	558,321,203.74
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	109,354,658.46	159,732,630.00
其他流动负债	380,948.10	1,096,079.01
流动负债合计	1,029,149,772.12	830,839,707.40
非流动负债：		
长期借款		95,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	17,144,319.35	27,605,320.54
长期应付职工薪酬		
预计负债	929,040.00	4,244,970.00
递延收益	1,475,000.00	1,550,000.00
递延所得税负债	21,250,758.89	21,250,758.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,799,118.24	149,651,049.43
负债合计	1,069,948,890.36	980,490,756.83
所有者权益：		
股本	528,943,475.00	528,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	100,386,107.20	100,386,107.20
减：库存股		

其他综合收益	-895,832.85	-895,832.85
专项储备		
盈余公积	37,166,316.30	37,166,316.30
未分配利润	-250,656,915.97	-223,215,849.77
所有者权益合计	414,943,149.68	442,384,215.88
负债和所有者权益总计	1,484,892,040.04	1,422,874,972.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	120,784,634.44	169,333,046.41
其中：营业收入	120,784,634.44	169,333,046.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	160,747,134.99	202,145,446.57
其中：营业成本	75,120,258.25	101,298,647.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,440,050.44	3,827,189.68
销售费用	14,783,869.33	17,781,451.65
管理费用	22,828,442.29	25,959,769.45
研发费用	6,417,830.81	8,732,627.96
财务费用	39,156,683.87	44,545,760.22
其中：利息费用	36,460,088.53	41,654,493.66
利息收入	325,017.11	976,910.46
加：其他收益	587,806.88	2,207,798.99
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,222,182.94	-6,128,081.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,703,538.78	-5,637,036.38
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“—”		2,616,280.81

”号填列)		
信用减值损失（损失以“—”号填列)	-18,762,983.79	14,056,603.73
资产减值损失（损失以“—”号填列)	-2,759,938.46	-1,201,732.87
资产处置收益（损失以“—”号填列)	-443,944.76	376.15
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	-64,563,743.62	-21,261,154.47
加：营业外收入	67,588.66	4,544.05
减：营业外支出	50,602.95	204,311.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	-64,546,757.91	-21,460,921.96
减：所得税费用	-3,072,557.65	1,977,510.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	-61,474,200.26	-23,438,432.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	-61,474,200.26	-23,438,432.38
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列)	-56,930,715.91	-21,389,644.79
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	-4,543,484.35	-2,048,787.59
六、其他综合收益的税后净额		-2,329,165.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,329,165.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,329,165.41
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		-2,329,165.41
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	-61,474,200.26	-25,767,597.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-56,930,715.91	-23,718,810.20
归属于少数股东的综合收益总额	-4,543,484.35	-2,048,787.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1076	-0.0404
（二）稀释每股收益	-0.1076	-0.0404

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：毛世权

主管会计工作负责人：田联东

会计机构负责人：杜玉蕊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	63,519,768.94	65,578,382.38
减：营业成本	31,056,400.90	30,170,567.10
税金及附加	1,559,837.70	1,553,715.07
销售费用	7,030,598.15	7,027,350.60
管理费用	14,685,709.80	9,306,546.74
研发费用	3,802,892.51	4,699,925.89
财务费用	27,857,712.78	30,566,925.48
其中：利息费用	26,580,705.75	27,844,644.37
利息收入	33,230.58	93,577.38
加：其他收益	470,410.35	1,923,649.24
投资收益（损失以“—”号填列）	-5,703,538.78	14,362,963.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,703,538.78	-5,637,036.38
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）		2,616,280.81
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,487,996.62	2,607,212.52
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-968,821.05	-767,919.55
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-27,187,335.76	2,995,538.14
加：营业外收入	1.00	1,378.61
减：营业外支出	2,634.47	13,955.39
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-27,189,969.23	2,982,961.36

减：所得税费用	251,096.97	-342,406.75
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,441,066.20	3,325,368.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,441,066.20	3,325,368.11
（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		-2,329,165.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,329,165.41
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		-2,329,165.41
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	-27,441,066.20	996,202.70
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	2024 年半年度	2023 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	232,246,402.16	691,155,803.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	555,736.14	1,760,591.87
收到其他与经营活动有关的现金	11,001,116.98	21,763,581.21
经营活动现金流入小计	243,803,255.28	714,679,976.30
购买商品、接受劳务支付的现金	249,158,384.65	271,373,094.38
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	44,448,124.52	54,194,085.12
支付的各项税费	13,103,542.11	21,047,283.44
支付其他与经营活动有关的现金	19,653,647.19	23,195,270.27
经营活动现金流出小计	326,363,698.47	369,809,733.21
经营活动产生的现金流量净额	-82,560,443.19	344,870,243.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		63.62
取得投资收益收到的现金		4,680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	404,017.00	22,580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,880,898.13	
收到其他与投资活动有关的现金		7,806,703.55
投资活动现金流入小计	32,284,915.13	12,509,347.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	951,015.21	1,517,761.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	951,015.21	1,517,761.90
投资活动产生的现金流量净额	31,333,899.92	10,991,585.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,400,000.00	
取得借款收到的现金	45,000,000.00	61,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	244,700,972.20	67,618,571.80
筹资活动现金流入小计	291,100,972.20	128,618,571.80
偿还债务支付的现金	221,050,000.00	229,555,833.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,992,489.31	51,271,557.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	24,710,767.92	303,084,845.91
筹资活动现金流出小计	274,753,257.23	583,912,237.15
筹资活动产生的现金流量净额	16,347,714.97	-455,293,665.35
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	-34,878,828.30	-99,431,836.99
加：期初现金及现金等价物余额	71,975,348.34	203,602,668.97
六、期末现金及现金等价物余额	37,096,520.04	104,170,831.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	52,644,709.13	71,983,047.16
收到的税费返还	555,736.14	1,004,404.83
收到其他与经营活动有关的现金	560,759.79	19,853,992.65
经营活动现金流入小计	53,761,205.06	92,841,444.64
购买商品、接受劳务支付的现金	42,424,586.43	71,762,707.32
支付给职工以及为职工支付的现金	14,034,030.26	7,634,478.18
支付的各项税费	2,028,824.34	5,994,229.47
支付其他与经营活动有关的现金	19,541,362.09	9,718,892.58
经营活动现金流出小计	78,028,803.12	95,110,307.55
经营活动产生的现金流量净额	-24,267,598.06	-2,268,862.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		24,680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	380.00	3,080.00
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	25,998,334.56	148,013,429.07
投资活动现金流入小计	50,998,714.56	172,696,509.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,740.25	372,720.00
投资支付的现金		
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	96,879,948.51	22,000,000.00
投资活动现金流出小计	96,979,688.76	22,372,720.00
投资活动产生的现金流量净额	-45,980,974.20	150,323,789.07
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	12,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	250,700,972.20	90,560,571.80
筹资活动现金流入小计	262,700,972.20	120,560,571.80
偿还债务支付的现金	181,000,000.00	148,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,169,911.81	24,374,759.61
支付其他与筹资活动有关的现金	23,858,452.78	95,343,425.71
筹资活动现金流出小计	213,028,364.59	268,418,185.32
筹资活动产生的现金流量净额	49,672,607.61	-147,857,613.52
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	-20,575,964.65	197,312.64
加：期初现金及现金等价物余额	35,644,783.89	22,607,693.44
六、期末现金及现金等价物余额	15,068,819.24	22,805,006.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	528,943,475.00				87,242,396.50		-895,832.85		37,166,316.30		-297,837,418.21		354,618,936.74	31,349,490.66	385,968,427.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	528,943,475.00				87,242,396.50		-895,832.85		37,166,316.30		-297,837,418.21		354,618,936.74	31,349,490.66	385,968,427.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-56,930,715.91		-56,930,715.91	-4,543,484.35	-61,474,200.26
（一）综合收益总额											-56,930,715.91		-56,930,715.91	-4,543,484.35	-61,474,200.26
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股														1,400.00	1,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															-	-
															1,40	1,40
															0,00	0,00
															0.00	0.00
(三) 利润分配																
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																
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	528,943,475.00				87,242,396.50		-895,832.85		37,166,316.30		-354,768,134.12		297,688,220.83	26,806.01	324,494,227.14	

上年金额

单位：元

项目	2023 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				121,579,220.59	37,336,824.09	1,400,048.06		37,166,316.30		-49,881,387.18		604,870,848.68	66,978,712.68	671,849,561.36
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				121,579,220.59	37,336,824.09	1,400,048.06		37,166,316.30		-49,881,387.18		604,870,848.68	66,978,712.68	671,849,561.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,329,165.41				21,389,644.79		23,718,810.20	-2,048,759.79	25,767,597.79
（一）综合收益总额							-2,329,165.41				21,389,644.79		23,718,810.20	-2,048,759.79	25,767,597.79
（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															

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年年末余额	528,943,475.00				100,386,107.20		-895,832.85		37,166,316.30	-223,215,849.77		442,384,215.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	528,943,475.00				100,386,107.20		-895,832.85		37,166,316.30	-223,215,849.77		442,384,215.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-27,441,066.20		-27,441,066.20
（一）综合收益总额										-27,441,066.20		-27,441,066.20
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	528,9 43,47 5.00				100,3 86,10 7.20	- 895,8 32.85		37,16 6,316. 30	- 250,6 56,91 5.97			414,9 43,14 9.68

上期金额

单位：元

项目	2023 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	531,9 43,47 5.00				134,7 22,93 1.29	37,33 6,824. 09	1,433, 332.5 6		37,16 6,316. 30	- 15,07 8,412. 09		652,8 50,81 8.97
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				134,7 22,93 1.29	37,33 6,824. 09	1,433, 332.5 6		37,16 6,316. 30	- 15,07 8,412. 09		652,8 50,81 8.97
三、本期增 减变动金额							- 2,329,			3,325, 368.1		996,2 02.70

(减少以“—”号填列)							165.4 1			1		
(一) 综合收益总额							- 2,329, 165.4 1			3,325, 368.1 1		996,2 02.70
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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				134,722,931.29	37,336,824.09	-895,832.85		37,166,316.30	-11,753,043.98		653,847,021.67

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：52,894.3475 万元

统一社会信用代码：911301007727529744

法定代表人：毛世权

(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》（冀国资发产权管理〔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%。

2023 年 12 月 29 日，公司对 2021 年 1 月 14 日的《回购报告书》已实施完成的回购股份 3,000,000 股依法注销减少公司注册资本，占公司总股本的 0.56%。本次注销完成后，公司总股本由 531,943,475 股变更为 528,943,475 股，邯郸建投持公司股份 153,881,000 股，占公司总股本的 29.09%。

2024年6月25日，邯郸建投通过深圳证券交易所集中竞价交易方式增持汇金股份 3,000,000 股，持股总数为 156,881,000 股，持股比例 29.66%。

（三）公司业务性质和主要经营活动

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、供应链管理及配套服务等。

（四）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 2 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

（五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

（1）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

（2）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。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

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：对应收账款坏账准备的计提方法、存货的计价方法、折旧与摊销；收入确认、递延所得税资产确认，具体请参阅本报告附注相关内容。重大会计判断和估计的说明，请参阅本报告附注“重要会计政策及会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投

资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

被投资方的设立目的。

被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。

- ① 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- ② 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- ③ 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- ④ 投资方与其他方的关系。

（2）合并范围

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

（3）合并程序

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

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

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

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

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

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

（4）增加子公司或业务

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

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

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

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

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

(5) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(6) 购买子公司少数股权

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

（7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计

入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

- ① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初

始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

① 能够消除或显著减少会计错配。

② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

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

(2) 其他金融负债

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 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。

③ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

①金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

② 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③ 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

④ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

② 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	本公司根据以往的历史经验对应收票据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	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
供应链业务组合	同种业务形成的应收账款具有类似的信用风险特征	根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
智能制造业务组合	同种业务形成的应收账款具有类似的信用风险特征	根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
信息化综合解决方案业务组合	同种业务形成的应收账款具有类似的信用风险特征	根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
合并范围内关联方之间应收款项	同种业务形成的应收账款具有类似的信用风险特征	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

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（十一）金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
供应链业务模块非押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	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
智能制造业务模块	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	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
信息化综合解决方案业务模块非押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	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
供应链业务模块、信息化综合解决方案业务模块押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	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
合并范围内关联方之间应收款项	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	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

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收款的权利，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。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

17、存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

①存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

②存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价；涉及按工程进度的项目，成本按工程进度及个别认定计价。

③存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

18、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法

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

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

②权益法

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

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长

期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

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

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

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(5) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失

控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建

筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

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

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

20、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 固定资产后续计量及处置

①固定资产折旧

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

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

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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

②固定资产的后续支出

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

③固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

④固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

21、在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

23、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（二十五）长期资产减值。

24、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

①无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

②无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证登记使用年限
专利权	5	预计受益期限
软件	5	预计受益期限
商标权	5	预计受益期限
软件著作权	5	预计受益期限
非专利技术	5	预计受益期限

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

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

25、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单

项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

26、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

29、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

30、租赁负债

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

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

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

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

31、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

①权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

②股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

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

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

③股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

(2) 收入确认的具体方法

① 智能制造业务

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；

出口销售：公司出口货物完成报关后，依据报关单、提货单等确认收入；

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。

② 信息化综合解决方案业务

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。

③ 供应链业务

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

33、合同成本

（1）合同履约成本

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

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

（2）合同取得成本

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

（3）合同成本摊销

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

（4）合同成本减值

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

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

34、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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

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

(3) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- ① 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ② 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③ 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- ① 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ② 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

36、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

① 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

② 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注使用权资产和租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 本公司作为出租人的会计处理

① 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ② 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ③ 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- ④ 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ⑤ 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- ⑥ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- ① 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- ② 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- ③ 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

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

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

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

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

3) 对经营租赁的会计处理

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

(2) 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

37、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

本公司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。

本公司转让库存股时，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。本公司注销库存股时，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) 债务重组

① 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

②作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

38、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**□适用 不适用**(2) 重要会计估计变更**□适用 不适用**(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**□适用 不适用**39、其他**

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	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。	13%、9%、6%、5%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

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%
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%
河北汇金机电有限公司	25%
深圳市汇金天源数字技术有限公司	25%
深圳市汇金宏云工程有限公司	20%
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%
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%

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。

2023 年 11 月，本公司取得编号为 GR202313002851 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本公司自 2023 年至 2025 年享受 15% 的优惠税率缴纳所得税。

2022 年 10 月，北京中科拓达科技有限公司取得编号为 GR202211000940 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2022 年至 2024 年享受 15% 的优惠税率缴纳所得税。

(2) 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《关于小型微利企业所得税减半政策有关事项》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 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。

根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 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。

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
银行存款	37,098,140.32	71,976,966.97
其他货币资金	17,461,572.63	2,061,462.17
合计	54,559,712.95	74,038,429.14

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,000,000.00	
担保保证金	300,000.00	
履约保证金	2,161,572.63	2,061,462.17
其他	1,620.28	1,618.63
合计	17,463,192.91	2,063,080.80

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 17,463,192.91 元。（2023 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,063,080.80 元）

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	6,411,102.84	28,750,000.00
合计	6,411,102.84	28,750,000.00

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项						25,000.0	83.33%	1,250.00	5.00%	23,750.0

计提坏账准备的应收票据						00.00		0.00		00.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,411,102.84	100.00%			6,411,102.84	5,000,000.00	16.67%			5,000,000.00
其中：										
商业承兑汇票	6,411,102.84	100%			6,411,102.84	5,000,000.00	16.67%			5,000,000.00
合计	6,411,102.84	100.00%			6,411,102.84	30,000,000.00	100.00%	1,250,000.00	4.17%	28,750,000.00

按单项计提坏账准备类别个数：1

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沐川益康医院有限公司	5,000,000.00	250,000.00				
依米康冷元节能科技（上海）有限公司	20,000,000.00	1,000,000.00				
合计	25,000,000.00	1,250,000.00				

按组合计提坏账准备类别名称：

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	6,411,102.84		
合计	6,411,102.84		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,250,000.00		1,250,000.00			
按组合计提坏账准备						
其中：商业承兑汇票						
合计	1,250,000.00		1,250,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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
商业承兑票据		6,411,102.84
合计		6,411,102.84

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	203,555,855.43	224,482,093.46
1 至 2 年	160,302,999.18	307,322,530.60
2 至 3 年	523,034,592.75	477,863,158.76
3 年以上	104,072,436.97	55,902,708.19
3 至 4 年	74,878,575.27	28,945,577.31
4 至 5 年	18,525,041.87	16,283,748.96
5 年以上	10,668,819.83	10,673,381.92
合计	990,965,884.33	1,065,570,491.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	348,946,660.20	35.21%	78,849,738.33	22.60%	270,096,921.87	354,726,806.24	33.29%	80,069,084.37	22.57%	274,657,721.87
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	642,019,224.13	64.79%	106,775,241.45	16.63%	535,243,982.68	710,843,684.77	66.71%	85,004,254.62	11.96%	625,839,430.15
其中：										
其中：组合 1-供应链业务模块	466,905,508.74	47.12%	61,568,152.71	13.19%	405,337,356.03	535,028,662.40	50.21%	38,905,914.91	7.27%	496,122,747.49
组合 2-智能制造业务模块	74,206,915.04	7.49%	25,267,427.52	34.05%	48,939,487.52	71,491,723.70	6.71%	25,210,912.38	35.26%	46,280,811.32
组合 3-信息化综合解决方案业务模块	100,906,800.35	10.18%	19,939,661.22	19.76%	80,967,139.13	104,323,298.67	9.79%	20,887,427.33	20.02%	83,435,871.34
合计	990,965,884.33	100.00%	185,624,979.78	18.73%	805,340,904.55	1,065,570,491.01	100.00%	165,073,338.99	15.49%	900,497,152.02

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中数云谷科技有限公司	21,100,000.00	3,165,000.00	21,100,000.00	3,165,000.00	15.00%	<p>子公司深圳市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包括北京中数云谷科技有限公司和太极计算机股份有限公司。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 13.00% 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 100.00% 股权为上述应收债权的执行提供无条件不可撤销担保。</p> <p>2023 年 12 月 22 日，河北省廊坊市安次区人民法院出具民事调解书（（2023）冀 1002 民初 5398 号）。汇金天源与太</p>

						<p>极计算机股份有限公司就《廊坊市云风数据中心建设工程施工合同》达成和解。太极计算机股份有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前分四次支付汇金天源工程款 10,085.72 万元。</p> <p>2024 年 3 月 11 日,北京市延庆区人民法院出具民事调解书((2023)京 0119 民初 5759 号)。汇金天源与北京中数云谷科技有限公司就《北京延庆能源互联网绿色云计算中心项目设备施工服务合同》达成和解。原债务金额为 2,110.00 万元,经双方和解,北京中数云谷科技有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前支付汇金天源合同价款 2,000.00 万元。</p> <p>因该款项金额较大且涉及诉讼和解故公司对其单独确认预期信用损失。</p>
太极计算机股份有限公司	95,250,042.17	14,287,506.33	90,250,042.17	13,537,506.33	15.00%	<p>子公司深圳市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包括北京中数云谷科技有限公司和太极计算机股份有限公司。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 13.00%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 100.00%股权为上述应收债权的执行提供无条件不可撤销担保。</p> <p>2023 年 12 月 22 日,河北省廊坊市安次区人民法院出具民事调解书((2023)冀 1002 民初 5398 号)。汇金天源与太极计算机股份有限公司就《廊坊市云风数据中心建设工程施工合同》达成和解。太极计算机股份有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前分四次支付汇金天</p>

						源工程款 10,085.72 万元。 2024 年 3 月 11 日，北京市延庆区人民法院出具民事调解书（（2023）京 0119 民初 5759 号）。汇金天源与北京中数云谷科技有限公司就《北京延庆能源互联网绿色云计算中心项目设备施工服务合同》达成和解。原债务金额为 2,110.00 万元，经双方和解，北京中数云谷科技有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前支付汇金天源合同价款 2,000.00 万元。 因该款项金额较大且涉及诉讼和解故公司对其单独确认预期信用损失。
深圳市赛为智能股份有限公司	11,623,191.05	9,298,552.84	11,623,191.05	9,298,552.84	80.00%	本公司之子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司应收深圳市赛为智能股份有限公司款项因金额重大且性质特殊故单项认定。
重庆云晟数据科技有限公司	14,395,914.54	719,795.73	14,395,914.54	719,795.73	5.00%	本公司之子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司应收重庆云晟数据科技有限公司款项因涉及合并范围变更故单项认定。
山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	8,532,421.16	4,787,512.58	8,482,421.16	4,748,312.58	55.98%	本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司应收山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司款项已发生逾期且存在无法收回风险故单项认定。
重庆市惠桥物资有限公司	496,673.53	496,673.53	496,673.53	496,673.53	100.00%	本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司及孙公司河北兆弘贸易有限公司应收重庆市惠桥物资有限公司及重庆中机龙桥热电有限公司款项因债务人破产重组预计无法收回故单项认定。
重庆中机龙桥热电有限公司	1,799,523.27	1,799,523.27	1,569,377.23	1,569,377.23	100.00%	本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司及孙公司河北兆弘贸易有限公司应收重庆市惠桥物资有限公司及重庆中机龙桥热电有限公司款项因债务人破产重组预计无法收回故单项认定。
河北森蔚电气科技有限公司	31,926,101.94	18,555,661.16	31,926,101.94	18,555,661.16	58.12%	本公司之孙公司河北兆弘贸易有限公司应收河北森蔚电气科技有限公司款项因经营困难，且已被纳为

						被执行人，存在无法收回风险故单项认定。
河北昊昌建筑工程有限公司	6,073,672.58	2,429,469.03	5,573,672.58	2,229,469.03	40.00%	本公司之孙公司河北兆弘贸易有限公司应收河北昊昌建筑工程有限公司款项因涉及诉讼故单项认定。
中电信数智科技有限公司 (涉诉项目)	163,529,266.00	24,529,389.90	163,529,266.00	24,529,389.90	15.00%	本公司之子公司北京中科拓达科技有限公司应收中电信数智科技有限公司款项因涉及诉讼故单项认定。
合计	354,726,806.24	80,069,084.37	348,946,660.20	78,849,738.33		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1-供应链业务模块

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	116,705,300.71	684,995.84	0.59%
其中：6 月以内	48,205,716.63		
7-12 个月	68,499,584.08	684,995.84	1.00%
1—2 年	125,592,446.77	6,279,622.34	5.00%
2—3 年	176,197,849.89	35,239,569.98	20.00%
3-4 年	48,409,911.37	19,363,964.55	40.00%
合计	466,905,508.74	61,568,152.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2-智能制造业务模块

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	36,641,445.71	1,832,072.29	5.00%
1—2 年	7,515,177.76	1,127,276.67	15.00%
2—3 年	10,060,773.66	5,030,386.83	50.00%
3—4 年	4,060,152.80	2,436,091.68	60.00%
4—5 年	5,438,825.28	4,351,060.22	80.00%
5 年以上	10,490,539.83	10,490,539.83	100.00%
合计	74,206,915.04	25,267,427.52	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3-信息化综合解决方案业务模块

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	34,734,900.69	1,042,047.02	3.00%

1—2 年	22,610,714.57	2,261,071.44	10.00%
2—3 年	31,904,934.33	9,571,480.30	30.00%
3—4 年	11,477,970.76	6,886,782.46	60.00%
4—5 年			80.00%
5 年以上	178,280.00	178,280.00	100.00%
合计	100,906,800.35	19,939,661.22	

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	80,069,084.37		1,219,346.04			78,849,738.33
按组合计提坏账准备	85,004,254.62	21,885,215.43			-114,228.60	106,775,241.45
合计	165,073,338.99	21,885,215.43	1,219,346.04		-114,228.60	185,624,979.78

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
太极计算机股份有限公司	750,000.00	本期收回	现金收回	涉及诉讼单项计提
合计	750,000.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
河北融必盈供应链管理有限公司	209,547,567.27		209,547,567.27	21.10%	25,839,537.63
中电信数智科技有限公司	163,797,028.22		163,797,028.22	16.50%	24,556,166.12
太极计算机股份有限公司	90,250,042.17		90,250,042.17	9.09%	13,537,506.33

河北森蔚电气科技有限公司	31,926,101.94		31,926,101.94	3.22%	18,555,661.16
中国铁建大桥工程局集团有限公司	29,257,952.08		29,257,952.08	2.95%	11,682,143.65
合计	524,778,691.68		524,778,691.68	52.86%	94,171,014.89

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	1,958,285.72	627,119.81	1,331,165.91	2,102,882.10	664,328.14	1,438,553.96
合计	1,958,285.72	627,119.81	1,331,165.91	2,102,882.10	664,328.14	1,438,553.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金		37,208.33		
合计		37,208.33		——

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,566,631.40	1,009,271.71
合计	4,566,631.40	1,009,271.71

(2) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,056,169.91	

合计	9,056,169.91
----	--------------

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	1,009,271.71		3,557,359.69		4,566,631.40	

(4) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	191,578,512.47	196,835,276.99
合计	191,578,512.47	196,835,276.99

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付采购款转入其他应收	42,145,400.00	42,145,400.00
押金及保证金	62,911,673.06	61,560,613.81
其他单位往来款	2,138,715.55	9,357,849.58
应收股权转让款	121,060,052.01	121,060,052.01
其他	120,093.34	176,771.82
备用金借款	57,129.89	43,129.89
合计	228,433,063.85	234,343,817.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	126,167,467.47	126,451,467.28
其中：6个月以内	124,049,351.52	125,937,726.46
7-12个月	2,118,115.95	513,740.82
1至2年	5,778,442.95	13,358,022.15
2至3年	15,775,506.80	91,679,889.23
3年以上	80,711,646.63	2,854,438.45

3至4年	78,257,324.35	759,402.26
4至5年	793,255.84	397,969.75
5年以上	1,661,066.44	1,697,066.44
合计	228,433,063.85	234,343,817.11

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	218,498,352.01	95.65%	35,966,802.60	16.46%	182,531,549.41	216,680,852.01	92.46%	35,875,927.60	16.56%	180,804,924.41
其中：										
按组合计提坏账准备	9,934,711.84	4.35%	887,748.78	8.94%	9,046,963.06	17,662,965.10	7.54%	1,632,612.52	9.24%	16,030,352.58
其中：										
其中：组合1-供应链业务模块非押金保证金	911,561.94	0.40%	43,273.03	4.75%	868,288.91	1,147,970.74	0.49%	34,142.99	2.97%	1,113,827.75
组合2-智能制造业务模块	4,030,599.11	1.76%	825,508.33	20.48%	3,205,090.78	4,034,018.44	1.72%	839,005.22	20.80%	3,195,013.22
组合3-信息化综合解决方案业务模块非押金保证金	632,247.33	0.28%	18,967.42	3.00%	613,279.91	7,652,143.71	3.27%	759,464.31	9.92%	6,892,679.40
组合4-供应链业务模块、信息化综合解决方案业务模块押金保证金	4,360,303.46	1.91%			4,360,303.46	4,828,832.21	2.06%			4,828,832.21
合计	228,433,063.85	100.00%	36,854,502.60	16.13%	191,578,561.25	234,343,817.11	100.00%	37,508,520.12	16.01%	196,835,297.00

	063.85		51.38		512.47	817.11		40.12		276.99
--	--------	--	-------	--	--------	--------	--	-------	--	--------

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肖杨	118,510,052.01	5,925,502.60	118,510,052.01	5,925,502.60	5.00%	金额重大且性质特殊
重庆云晟数据 科技有限公司	55,642,500.00	2,782,125.00	57,460,000.00	2,873,000.00	5.00%	金额重大且性质特殊
河南远中医疗 设备有限公司	22,945,400.00	22,945,400.00	22,945,400.00	22,945,400.00	100.00%	详见附注 1
浙江质达能源 开发有限公司	9,700,000.00	1,940,000.00	9,700,000.00	1,940,000.00	20.00%	已逾期且存在无法收回风险
内蒙古新天逸 供应链管理有 限责任公司	9,500,000.00	1,900,000.00	9,500,000.00	1,900,000.00	20.00%	已逾期且存在无法收回风险
赣州中远华讯 网络技术有限 公司	382,900.00	382,900.00	382,900.00	382,900.00	100.00%	预计无法收回

注 1:本公司之孙公司深圳融科实业管理有限公司应收河南远中医疗设备有限公司因涉嫌合同诈骗已报案，预计无法收回故单项认定。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1-供应链业务模块非押金保证金

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	62,596.46	116.91	0.19%
其中：6 个月以内	50,905.74		
7-12 个月	11,690.72	116.91	1.00%
1—2 年	847,678.48	42,383.92	5.00%
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年	1,287.00	772.20	60.00%
5 年以上			
合计	911,561.94	43,273.03	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2-智能制造业务模块

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	2,932,899.62	146,644.98	5.00%
其中：6 个月以内	2,930,094.22	146,504.71	5.00%
7-12 个月	2,805.40	140.27	5.00%
1—2 年	59,000.00	8,850.00	15.00%
2—3 年	504,504.50	252,252.25	50.00%
3—4 年	243,963.49	146,378.10	60.00%
4—5 年	94,242.50	75,394.00	80.00%
5 年以上	195,989.00	195,989.00	100.00%

合计	4,030,599.11	825,508.33	
----	--------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3-信息化综合解决方案业务模块非押金保证金

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	632,247.33	18,967.42	3.00%
其中：6 个月以内	509,499.55	15,284.99	3.00%
7-12 个月	122,747.78	3,682.43	3.00%
1—2 年			10.00%
合计	632,247.33	18,967.42	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 4-供应链业务模块、信息化综合解决方案业务模块押金保证金

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	379,672.05		
其中：6 个月以内	228,800.00		
7-12 个月	150,872.05		
1—2 年	1,221,764.47		
2—3 年	411,002.30		
3—4 年	567,960.86		
4—5 年	697,726.34		
5 年以上	1,082,177.44		
合计	4,360,303.46		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,632,612.52	8,707,627.60	27,168,300.00	37,508,540.12
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-743,760.60	91,000.00		-652,760.60
本期转回		125.00		125.00
其他变动	-1,103.14			-1,103.14
2024 年 6 月 30 日余	887,748.78	8,798,502.60	27,168,300.00	36,854,551.38

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	35,875,927.60	91,000.00	125.00			35,966,802.60
按组合计提坏账准备	1,632,612.52	-743,760.60			-1,103.14	887,748.78
合计	37,508,540.12	-652,760.60	125.00		-1,103.14	36,854,551.38

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

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
肖杨	股权转让款	118,510,052.01	1年以内	51.88%	5,925,502.60
重庆云晟数据科技有限公司	保证金及利息	57,460,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	25.15%	2,873,000.00
河南远中医疗设备有限公司	预付账款转入	22,945,400.00	3-4年	10.04%	22,945,400.00
浙江质达能源开发有限公司	预付账款转入	9,700,000.00	2-3年	4.25%	1,940,000.00
内蒙古新天逸供应链管理有限责任公司	预付账款转入	9,500,000.00	3-4年	4.16%	1,900,000.00
合计		218,115,452.01		95.48%	35,583,902.60

7、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	139,181,345.06	57.46%	87,222,891.94	55.61%
1 至 2 年	79,920,655.19	32.99%	66,002,975.03	42.08%
2 至 3 年	19,560,452.52	8.07%	2,928,876.15	1.87%
3 年以上	3,576,940.10	1.48%	704,249.90	0.44%
合计	242,239,392.87		156,858,993.02	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
河北觉瀚商贸有限公司	48,013,418.60	19.82	1 年以内	合同履行义务尚未完成
河北慧枫贸易有限公司	32,144,854.04	13.27	1 年以内	合同履行义务尚未完成
河北亚旭贸易有限公司	30,618,667.39	12.64	1 年以内、1 年-2 年	合同履行义务尚未完成
国联中元（北京）科技有限公司	26,380,537.78	10.89	1 年以内、1 年-2 年	合同履行义务尚未完成
成都市众信诚科技有限公司	21,573,738.90	8.91	1 年-2 年	合同履行义务尚未完成
合计	158,731,216.71	65.53		

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	27,212,980.50	9,910,894.88	17,302,085.62	28,796,511.25	8,798,006.85	19,998,504.40
在产品	10,798,219.90	85,287.68	10,712,932.22	13,130,286.76	146,375.54	12,983,911.22
库存商品	38,443,111.01	9,694,192.19	28,748,918.82	34,727,528.44	9,054,897.82	25,672,630.62
合同履约成本	22,063,733.18	3,072,025.96	18,991,707.22	12,407,828.22	3,076,241.56	9,331,586.66
发出商品	78,504,813.54	6,195,414.52	72,309,399.02	82,530,630.16	6,378,028.55	76,152,601.61
合计	177,022,858.13	28,957,815.23	148,065,042.90	171,592,784.83	27,453,550.32	144,139,234.51

(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	8,798,006.85	1,151,090.05			38,202.02	9,910,894.88
在产品	146,375.54	-3,083.18			58,004.68	85,287.68
库存商品	9,054,897.82	1,258,728.48		606,401.08	13,033.03	9,694,192.19
合同履约成本	3,076,241.56			4,215.60		3,072,025.96
发出商品	6,378,028.55	390,411.44		573,025.47		6,195,414.52
合计	27,453,550.32	2,797,146.79		1,183,642.15	109,239.73	28,957,815.23

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的质押存款及利息	21,138,671.23	
合计	21,138,671.23	

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

10、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	6,979,341.05	6,734,289.52
预缴增值税及其附加税	1,568,714.00	
预缴企业所得税	4,718.34	
待摊费用	802,826.79	1,190,094.96
合计	9,355,600.18	7,924,384.48

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
北京合力思腾科技股份有限公司	3,161,763.00						3,161,763.00	
合计	3,161,763.00						3,161,763.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											

二、联营企业												
深圳市北辰德科技股份有限公司	33,586,916.31	90,191,955.96			-5,703,535.03						27,883,381.28	90,191,955.96
中思博安科技(北京)有限公司	555,084.36	9,280,245.22			-3.75						555,080.61	9,280,245.22
小计	34,142,000.67	99,472,201.18			-5,703,538.78						28,438,461.89	99,472,201.18
合计	34,142,000.67	99,472,201.18			-5,703,538.78						28,438,461.89	99,472,201.18

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	105,283,357.63	105,283,357.63
合计	105,283,357.63	105,283,357.63

其他说明:

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	8,200,086.32		8,200,086.32
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	4,004,716.82		4,004,716.82
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	4,004,716.82		4,004,716.82
4.期末余额	4,195,369.50		4,195,369.50
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	4,642,328.53		4,642,328.53
2.本期增加金额	131,677.76		131,677.76
(1) 计提或摊销	131,677.76		131,677.76
3.本期减少金额	1,950,872.39		1,950,872.39
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	1,950,872.39		1,950,872.39
4.期末余额	2,823,133.90		2,823,133.90
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,372,235.60		1,372,235.60
2.期初账面价值	3,557,757.79		3,557,757.79

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	102,710,268.46	111,910,239.01
合计	102,710,268.46	111,910,239.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	170,772,572.79	113,510,855.06	3,649,942.56	11,507,017.87	4,148,629.31	303,589,017.59
2.本期增加金额	4,004,716.82	4,955.75	617,451.32	8,211.50	79,396.80	4,714,732.19
(1) 购置		4,955.75	617,451.32	8,211.50	79,396.80	710,015.37
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
投资性房地产转入	4,004,716.82					4,004,716.82
3.本期减少金额	1,417,105.80	12,430,595.63		350,250.07	15,572.00	14,213,523.50
(1) 处置或报废		10,272,731.23		3,161.54	9,415.00	10,285,307.77

处置子公司	1,417,105.80	2,157,864.40		347,088.53	6,157.00	3,928,215.73
4.期末余额	173,360,183.81	101,085,215.18	4,267,393.88	11,164,979.30	4,212,454.11	294,090,226.28
二、累计折旧						
1.期初余额	79,908,520.88	96,218,765.73	2,352,800.33	9,609,814.97	3,588,876.67	191,678,778.58
2.本期增加金额	6,203,147.09	3,308,250.40	271,881.08	239,565.75	82,851.79	10,105,696.11
(1) 计提	4,252,274.70	3,308,250.40	271,881.08	239,565.75	82,851.79	8,154,823.72
投资性房地产转入	1,950,872.39					1,950,872.39
3.本期减少金额	349,195.46	9,912,859.09		131,004.27	11,458.05	10,404,516.87
(1) 处置或报废		9,471,585.58		3,003.46	8,944.25	9,483,533.29
处置子公司	349,195.46	441,273.51		128,000.81	2,513.80	920,983.58
4.期末余额	85,762,472.51	89,614,157.04	2,624,681.41	9,718,376.45	3,660,270.41	191,379,957.82
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	87,597,711.30	11,471,058.14	1,642,712.47	1,446,602.85	552,183.70	102,710,268.46
2.期初账面价值	90,864,051.91	17,292,089.33	1,297,142.23	1,897,202.90	559,752.64	111,910,239.01

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备	7,193.76

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,144,908.09	2,144,908.09
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,144,908.09	2,144,908.09
二、累计折旧		
1.期初余额	845,343.64	845,343.64
2.本期增加金额	500,592.65	500,592.65
(1) 计提	500,592.65	500,592.65
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,345,936.29	1,345,936.29
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	798,971.80	798,971.80
2.期初账面价值	1,299,564.45	1,299,564.45

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	42,757,889.25	3,259,120.89		1,470,400.00	761,561.52	5,061,473.08	53,310,444.74
2.本期增加金额		21,386.14				17,699.12	39,085.26
(1) 购置		21,386.14				17,699.12	39,085.26
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	42,757,889.25	3,280,507.03		1,470,400.00	761,561.52	5,079,172.20	53,349,530.00
二、累计摊销							
1.期初余额	10,671,502.73	3,123,433.81		1,470,400.00	724,125.28	3,420,421.86	19,409,883.68
2.本期增加金额	429,220.68	90,525.61			37,436.24	193,635.70	750,818.23
(1) 计提	429,220.68	90,525.61			37,436.24	193,635.70	750,818.23
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	11,100,723.41	3,213,959.42		1,470,400.00	761,561.52	3,614,057.56	20,160,701.91
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	31,657,165.84	66,547.61				1,465,114.64	33,188,828.09
2.期初账面价值	32,086,386.52	135,687.08			37,436.24	1,641,051.22	33,900,561.06

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

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、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		
河北兆弘贸易有限公司	16,835,179.62					16,835,179.62
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
北京中科拓达科技有限公司	327,439,457.18					327,439,457.18
江苏亚润智能科技有限公司	4,147,380.00					4,147,380.00
合计	351,972,080.93					351,972,080.93

(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		
河北兆弘贸易有限公司						
青岛维恒国际供应链管理有 限公司						
山西鑫同久工 贸有限公司	1,115,532.77					1,115,532.77
北京中科拓达 科技有限公司	243,961,210.84					243,961,210.84
江苏亚润智能 科技有限公司						
合计	245,076,743.61					245,076,743.61

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	341,339.82		59,734.68		281,605.14
合计	341,339.82		59,734.68		281,605.14

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	191,837,813.78	39,997,011.67	176,826,136.59	36,016,174.87
内部交易未实现利润	1,507.65	75.38	179,671.79	8,983.59
可抵扣亏损	184,750,594.69	32,147,289.38	184,750,594.69	32,147,289.38
其他权益工具投资公允价值变动	1,053,921.00	158,088.15	1,053,921.00	158,088.15
与资产相关的政府补助	2,637,656.20	131,882.81	2,668,445.80	133,422.29
预计负债	929,040.00	139,356.00	2,244,970.00	336,745.50
合计	381,210,533.32	72,573,703.39	367,723,739.87	68,800,703.78

(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
其他非流动金融资产公允价值变动	62,971,754.00	9,445,763.09	62,971,754.00	9,445,763.09
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
合计	141,671,726.00	21,250,758.89	141,671,726.00	21,250,758.89

(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		72,573,703.39		68,800,703.78
递延所得税负债		21,250,758.89		21,250,758.89

(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	60,226,652.42	57,123,620.97
可抵扣亏损	220,698,490.40	153,796,015.81
合计	280,925,142.82	210,919,636.78

(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
2024 年	1,810,878.64	1,810,878.64	
2025 年	4,834,840.14	4,951,369.53	
2026 年	12,745,638.35	14,786,062.33	
2027 年	15,299,821.34	15,329,944.73	
2028 年	10,097,518.39	10,097,518.39	

2029 年	40,321,237.28		
2030 年			
2031 年			
2032 年	51,689,918.03	53,690,971.54	
2033 年	51,148,486.45	53,129,270.65	
2034 年	32,750,151.78		
合计	220,698,490.40	153,796,015.81	

其他说明

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	39,460.00		39,460.00	25,000.00		25,000.00
质押存款及利息	21,138,671.23		21,138,671.23	20,886,863.02		20,886,863.02
减：一年内到期的非流动资产	-21,138,671.23		-21,138,671.23			
合计	39,460.00		39,460.00	20,911,863.02		20,911,863.02

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	17,463,192.91	17,463,192.91		见附注七注释 1. 其他货币资金	2,063,080.80	2,063,080.80		
应收票据								
存货								
固定资产	79,977,544.32	12,654,174.39		注 1、注 2	228,749,746.39	88,395,284.70		
无形资产	1,443,665.50	1,269,677.41		注 2	24,270,209.88	18,159,001.48		
投资性房地产					4,004,716.82	2,085,882.17		
其他非流动资产					20,886,863.02	20,886,863.02		
一年内到期的非流动资产	21,138,671.23	21,138,671.23		注 3				
合计	120,023,073.96	52,525,715.94			279,974,616.91	131,590,112.17		

其他说明：

注 1：本公司将 58 项自有机器设备向山东汇通金融租赁有限公司签订售后回租租赁合同，借款期限 2022 年 5 月 22 日至 2027 年 5 月 22 日，截止 2024 年 6 月 30 日用于抵押的固定资产净值为 6,975,169.66 元。

注 2：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 m²，房产 8,367.49 m²）向中国银行股份有限公司洪泽支行申请短期借款 1,000.00 万元（借款期限为 2023 年 9 月 7 日至 2024 年 9 月 6 日）。截止 2024 年 6 月 30 日，受限无形资产的原值为 1,443,665.50 元（账面净值 1,269,677.41 元）、固定资产的原值为 7,809,571.27 元（账面净值 5,679,004.73 元）。

注 3：2022 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 2024 年 06 月 30 日计提利息收入 1,138,671.23 元，实际受限资金余额 21,138,671.23 元。

23、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	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	107,580,324.08	65,000,000.00
未到期应付利息	526,906.80	282,551.12
合计	128,107,230.88	103,282,551.12

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		9,737,466.68
银行承兑汇票	15,000,000.00	19,924,170.97
合计	15,000,000.00	29,661,637.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

25、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	184,907,738.61	211,954,962.90
服务费	10,948,281.95	13,966,346.26
设备及工程款	538,548.85	270,507.72
运费	227,043.28	568,628.84
其他	279,297.03	351,376.54
合计	196,900,909.72	227,111,822.26

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建材信息技术股份有限公司	128,573,759.62	项目存在诉讼
合计	128,573,759.62	

其他说明：

因本公司之子公司中科拓达起诉中电信数智科技有限公司买卖合同纠纷一案尚未裁决，中科拓达尚未收到中电信数智科技有限公司应收账款，故未向中建材信息技术股份有限公司支付应付账款。详见附注十六（二）1.未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响。

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	967,432,046.76	774,092,746.37
合计	967,432,046.76	774,092,746.37

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付个人款项	193,082.98	492,282.12
预提费用		166,012.30
关联方单位往来款	941,041,096.84	747,352,995.59
其他单位往来款	26,197,866.94	26,081,456.36
合计	967,432,046.76	774,092,746.37

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邯郸市建设投资集团有限公司	523,994,193.87	双方已签订展期合同
合计	523,994,193.87	

其他说明

27、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	31,363.23	29,869.74
合计	31,363.23	29,869.74

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光荣清分机服务	238,204.74	13,737.33
自有产品服务	22,589,504.99	24,333,648.42
预收货款	87,638,635.41	99,429,016.24
合计	110,466,345.14	123,776,401.99

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

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

29、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	12,178,980.56	37,021,655.99	40,478,178.89	8,722,457.66
二、离职后福利-设定提存计划	87,686.24	3,642,996.16	3,645,033.58	85,648.82
三、辞退福利		1,338,418.90	1,338,418.90	

合计	12,266,666.80	42,003,071.05	45,461,631.37	8,808,106.48
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	12,076,913.64	29,795,872.01	33,253,298.01	8,619,487.64
2、职工福利费		2,620,937.47	2,620,937.47	
3、社会保险费	90,072.24	2,618,777.69	2,620,012.49	88,837.44
其中：医疗保险费	88,707.93	2,405,836.22	2,407,046.32	87,497.83
工伤保险费	1,364.31	191,071.15	191,095.85	1,339.61
生育保险费		21,870.32	21,870.32	
4、住房公积金	9,475.99	1,887,290.30	1,884,903.30	11,862.99
5、工会经费和职工教育经费	2,518.69	98,778.52	99,027.62	2,269.59
合计	12,178,980.56	37,021,655.99	40,478,178.89	8,722,457.66

(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	84,702.86	3,496,809.34	3,498,785.02	82,727.18
2、失业保险费	2,983.38	146,186.82	146,248.56	2,921.64
合计	87,686.24	3,642,996.16	3,645,033.58	85,648.82

其他说明：

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,648,368.09	1,959,363.93
企业所得税	96,461.50	2,384,769.12
个人所得税	24,929.98	64,593.95
城市维护建设税	109,369.07	118,971.65
房产税	10,465.09	12,007.50
土地使用税	16,665.50	16,689.35
教育费附加	49,369.62	54,474.46
地方教育费附加	32,913.10	36,316.28
印花税	28,622.22	89,746.44
合计	2,017,164.17	4,736,932.68

其他说明

31、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	113,984,016.67	152,497,063.89
一年内到期的长期应付款	13,183,991.79	7,350,441.11
一年内到期的租赁负债	663,224.61	865,167.23
合计	127,831,233.07	160,712,672.23

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,031,881.95	12,430,746.32
已贴现未到期的商业承兑汇票	6,411,102.84	
合计	17,442,984.79	12,430,746.32

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

33、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	17,800,000.00	17,850,000.00
抵押借款		150,000,000.00
保证借款	96,000,000.00	97,000,000.00
未到期应付利息	184,016.67	397,063.89
减：一年内到期的长期借款	-113,984,016.67	-152,497,063.89

合计		112,750,000.00
----	--	----------------

长期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别以及金额主要为 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 2024 年 06 月 30 日计提利息收入 1,138,671.23 元，实际受限资金余额 21,138,671.23 元。

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	663,224.61	1,089,426.62
减：一年内到期的租赁负债	-663,224.61	-865,167.23
合计		224,259.39

其他说明

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,144,319.35	27,605,320.54
合计	17,144,319.35	27,605,320.54

(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	30,328,311.14	34,955,761.65
减：一年内到期的长期应付款	13,183,991.79	7,350,441.11
合计	17,144,319.35	27,605,320.54

其他说明：

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	929,040.00	2,244,970.00	详见注释

其他		2,000,000.00	
合计	929,040.00	4,244,970.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证形成原因：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 35.00 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。

37、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
与资产相关政府补助	1,550,000.00		75,000.00	1,475,000.00	详见附注十一
合计	1,550,000.00		75,000.00	1,475,000.00	

其他说明：

涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动（注）	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	1,550,000.00			75,000.00			1,475,000.00	与资产相关
合计	1,550,000.00			75,000.00			1,475,000.00	

38、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	528,943,475.00						528,943,475.00

其他说明：

39、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）	71,445,997.08			71,445,997.08
其他资本公积	15,796,399.42			15,796,399.42
合计	87,242,396.50			87,242,396.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、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	895,832.85							895,832.85
其他权益工具投资公允价值变动	895,832.85							895,832.85
其他综合收益合计	895,832.85							895,832.85

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：

41、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	37,166,316.30			37,166,316.30
合计	37,166,316.30			37,166,316.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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	-297,837,418.21	-49,881,387.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		8,152.49
调整后期初未分配利润	-297,837,418.21	-49,873,234.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-56,930,715.91	-247,964,183.52
期末未分配利润	-354,768,134.12	-297,837,418.21

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。

43、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	106,598,559.09	70,389,204.50	151,893,200.23	95,655,258.03
其他业务	14,186,075.35	4,731,053.75	17,439,846.18	5,643,389.58
合计	120,784,634.44	75,120,258.25	169,333,046.41	101,298,647.61

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
金融专用、智能办公及自助终端设备					32,995,588.85	23,902,937.99	32,995,588.85	23,902,937.99
运维、加工服务及配件耗材					37,836,783.89	26,830,599.96	37,836,783.89	26,830,599.96

销售								
信息化系 系统集成					20,854,60 5.40	19,876,61 0.75	20,854,60 5.40	19,876,61 0.75
信息化数 据中心					6,697,433 .60	4,358,023 .86	6,697,433 .60	4,358,023 .86
供应链业 务					22,134,39 4.56	0.00	22,134,39 4.56	0.00
其他					265,828.1 4	152,085.6 9	265,828.1 4	152,085.6 9
按经营地 区分类								
其中：								
市场或客 户类型								
其中：								
国内					118,164,9 11.64	73,909,63 8.38	118,164,9 11.64	73,909,63 8.38
国外					2,619,722 .80	1,210,619 .87	2,619,722 .80	1,210,619 .87
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					120,784,6 34.44	75,120,25 8.25	120,784,6 34.44	75,120,25 8.25

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预	公司提供的质
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	的时间	款	商品的性质	任人	期将退还给客户的款项	量保证类型及相关义务
--	-----	---	-------	----	------------	------------

其他说明

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 60,516,789.63 元，其中，43,862,120.80 元预计将于 2024 年度确认收入，15,852,646.08 元预计将于 2025 年度确认收入，802,022.75 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

44、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	378,797.82	611,745.05
教育费附加	282,947.11	331,292.04
房产税	629,641.88	1,128,937.11
土地使用税	775,907.07	975,240.54
车船使用税	4,107.20	11,327.20
印花税	368,649.36	768,647.74
合计	2,440,050.44	3,827,189.68

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,553,767.23	11,442,105.37
折旧与摊销	2,951,307.02	5,202,650.37
中介机构费用	2,079,798.05	3,291,012.77
办公费	3,708,211.78	2,647,251.83
差旅费	459,804.30	847,699.90
业务招待费	451,819.83	535,726.36
其他	1,623,734.08	1,993,322.85
合计	22,828,442.29	25,959,769.45

其他说明

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,025,238.29	14,665,175.51
服务费	-763,174.64	-1,339,237.52
差旅费	1,713,524.88	2,633,008.48
办公费	241,505.34	137,631.22
物料消耗	467,295.11	243,599.55
广告宣传费	8,377.40	22,445.49
其他	1,091,102.95	1,418,828.92
合计	14,783,869.33	17,781,451.65

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,887,705.13	6,494,587.61
直接投入	439,759.43	376,042.68
折旧与摊销	956,082.39	1,079,642.41
委托外部研究开发投入		150,566.04
差旅费	33,375.42	116,987.52
知识产权申请代理及维护费	35,794.58	406,029.94
办公费	32,531.32	63,117.01
其他	32,582.54	45,654.75
合计	6,417,830.81	8,732,627.96

其他说明

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,460,088.53	41,654,493.66
减：利息收入	325,017.11	976,910.46
汇兑损失	-7,941.27	-14,332.76
承兑汇票贴息	1,544,786.38	795,022.37
担保费	1,400,417.98	2,897,362.64
手续费支出	84,349.36	190,124.77
合计	39,156,683.87	44,545,760.22

其他说明

49、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
政府补助	463,362.60	2,095,263.70
进项税加计抵减	97,458.37	69,642.63
代扣个人所得税手续费返还	26,985.91	42,892.66
合计	587,806.88	2,207,798.99

50、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
业绩补偿		2,616,280.81
合计		2,616,280.81

其他说明：

51、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	-5,703,538.78	-5,637,036.38
处置长期股权投资产生的投资收益	2,501,535.35	-152,865.75
理财产品投资收益		0.16
银行承兑汇票贴现息	-20,179.51	-338,179.15
合计	-3,222,182.94	-6,128,081.12

其他说明

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,250,000.00	-252,960.00
应收账款坏账损失	-20,665,869.39	14,122,370.71
其他应收款坏账损失	652,885.60	187,193.02
合计	-18,762,983.79	14,056,603.73

其他说明

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,797,146.79	-1,431,432.72
十一、合同资产减值损失	37,208.33	229,699.85
合计	-2,759,938.46	-1,201,732.87

其他说明：

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-443,944.76	376.15
合计	-443,944.76	376.15

55、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
无法支付的应付款项	29,947.84	1,378.61	29,947.84
质量赔偿收入	37,640.82	3,165.44	37,640.82
合计	67,588.66	4,544.05	67,588.66

其他说明：

56、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	292.55	30,586.82	292.55
其中：固定资产	292.55	30,586.82	292.55
滞纳金和违约赔偿支出	49,030.41	23,240.00	49,030.41
其他	1,279.99	150,484.72	1,279.99
合计	50,602.95	204,311.54	50,602.95

其他说明：

57、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	720,479.56	562,369.37
递延所得税费用	-3,793,037.21	1,415,141.05
合计	-3,072,557.65	1,977,510.42

(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	-64,546,757.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,682,013.68
子公司适用不同税率的影响	-4,060,156.56
调整以前期间所得税的影响	148,088.18
非应税收入的影响	-204,611.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-155,438.00
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	11,432,555.38
研发费加计扣除的影响	-587,072.27
其他	36,091.07
所得税费用	-3,072,557.65

其他说明：

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	8,181,824.50	1,597,489.00
押金/保证金	2,406,660.75	7,785,420.93
利息收入	73,096.79	726,485.81
收到的政府补助	111,460.00	10,960,696.00
其他	228,074.94	693,489.47
合计	11,001,116.98	21,763,581.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	3,348,931.31	4,729,017.88
服务费	3,199,068.20	4,320,153.03
办公费	1,588,240.36	1,548,897.28
招待费	1,013,961.19	1,145,807.62
中介费	2,252,900.00	1,726,500.00
支付履约保证金	2,912,090.00	6,386,485.50
往来款	34,000.00	559,150.16
研究开发费	200,660.31	621,583.13
其他费用	5,103,795.82	2,157,675.67
合计	19,653,647.19	23,195,270.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
收业绩补偿款		7,031,505.55
收回股权转让款		775,198.00
合计		7,806,703.55

收到的重要的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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款	195,960,000.00	18,058,000.00

售后租回		40,000,000.00
收中登公司代扣股东个税款		28,993.01
票据融资	48,740,972.20	
保理融资		9,531,578.79
合计	244,700,972.20	67,618,571.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	5,960,000.00	264,080,967.22
支付设备融资租赁款	5,000,000.00	36,720,260.18
租赁负债	452,315.14	1,647,065.87
支付借款担保费	3,298,452.78	607,559.63
支付票据融资款	10,000,000.00	
支付中登公司代扣股东个税款		28,993.01
合计	24,710,767.92	303,084,845.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

59、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	-61,474,200.26	-23,438,432.38
加：资产减值准备	21,522,922.25	-12,854,870.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,286,501.48	13,039,463.42
使用权资产折旧	500,592.65	15,060,613.63
无形资产摊销	750,818.23	1,274,649.36
长期待摊费用摊销	59,734.68	465,421.13
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）	443,944.76	-376.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	292.55	30,586.82
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-2,616,280.81

财务费用（收益以“—”号填列）	37,860,506.51	44,837,990.26
投资损失（收益以“—”号填列）	3,202,003.43	5,789,901.97
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,793,037.21	4,344,568.08
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-2,929,427.03
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,208,060.38	-49,064,839.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-36,226,233.64	395,809,567.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-44,486,228.24	-44,878,292.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,560,443.19	344,870,243.09
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	37,096,520.04	104,170,831.98
减：现金的期初余额	71,975,348.34	203,602,668.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,878,828.30	-99,431,836.99

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,009,300.00
其中：	
南京银佳智能科技有限公司	7,009,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	128,401.87
其中：	
南京银佳智能科技有限公司	128,401.87
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：	
重庆云兴网晟科技有限公司	25,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	31,880,898.13

其他说明：

(3) 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	37,096,520.04	71,975,348.34
可随时用于支付的银行存款	37,096,520.04	71,975,348.34
三、期末现金及现金等价物余额	37,096,520.04	71,975,348.34

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	15,000,000.00		使用受限
担保保证金	300,000.00		使用受限
履约保证金	2,161,572.63	2,061,462.17	使用受限
其他	1,620.28	1,618.63	使用受限
合计	17,463,192.91	2,063,080.80	

其他说明：

60、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			957,329.65
其中：美元	134,328.12	7.1268	957,329.65
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			

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

61、政府补助

单位：元

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	463,362.60	463,362.60	
合计	463,362.60	463,362.60	

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,887,705.13	6,494,587.61
直接投入	439,759.43	376,042.68
折旧与摊销	956,082.39	1,079,642.41
委托外部研究开发投入		150,566.04
其他	134,283.86	631,789.22
合计	6,417,830.81	8,732,627.96
其中：费用化研发支出	6,417,830.81	8,732,627.96

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表	丧失控制权之日合并财务报表	按照公允价值重新计量剩余股权	丧失控制权之日合并财务报表	与原子公司股权投资相关的其他

						财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额		面剩余股权的账面价值	面剩余股权的公允价值	产生的利得或损失	面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	综合收益转入投资损益或留存收益的金额
南京银佳智能科技有限公司	7,009,300.00	100.00 %	出售	2024年05月20日	工商变更	2,501,535.35						

其他说明：

江苏亚润执行董事 2024 年 2 月 23 日签署《执行董事决定书》，同意江苏亚润以公开挂牌转让方式对外转让其持有的南京银佳 100% 股权。汇金股份和南京金润佳 2024 年 3 月 18 日签署《江苏亚润智能科技有限公司股东会决议》，同意江苏亚润以公开挂牌转让方式对外转让其持有的南京银佳 100% 股权。2024 年 5 月 14 日，江苏省产权交易所有限公司出具《关于南京银佳智能科技有限公司 100% 股权转让项目的成交确认书》，确认江苏金孚电机有限公司就本次企业（以下简称“江苏金孚”）产权转让与江苏亚润成交，成交价为 700.93 万元。2024 年 5 月 15 日，江苏亚润与江苏金孚根据江苏产权交易所要求的程序和要求签署《国有产权转让合同》，合同约定江苏金孚受让江苏亚润持有的南京银佳 100% 股权，转让价格为 700.93 万元。2024 年 5 月 20 日，江苏亚润和江苏金孚办理了股权变更登记手续，江苏亚润退出，江苏金孚成为南京银佳唯一股东。

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

2、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：

江苏亚润智能科技有限公司吸收合并南京亚润科技有限公司，2023 年 10 月 9 日，公司总经理办公会议审议通过了《关于江苏亚润智能科技有限公司吸收合并南京亚润科技有限公司的报告》，同意江苏亚润智能科技有限公司吸收合并南京亚润科技有限公司，南京亚润科技有限公司注销。2024 年 1 月 9 日，公司收到淮安市洪泽区行政审批局下发的准予变更登记书，江苏亚润智能科技有限公司吸收合并南京亚润科技有限公司事项完成。

3、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京中科拓达科技有限公司	20,000,000.00	北京	北京	系统集成	70.00%		非同一控制下企业合并
河北汇金金融设备技术服务有限公司	10,000,000.00	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
江苏亚润智能科技有限公司（2024年1月江苏亚润吸收合并南京亚润）	7,000,000.00	淮安	淮安	工业	88.93%		投资设立
南京银佳智能科技有限公司（2024年5月处置）	10,000,000.00	南京	南京	软件和信息技术服务		88.93%	投资设立
深圳市汇金天源数字技术有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	数据中心	68.00%		投资设立
深圳市汇金宏云工程有限公司	20,000,000.00	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	100,000,000.00	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	20,000,000.00	北京	北京	商业	100.00%		投资设立
石家庄汇金供应链管理集团有限公司	50,000,000.00	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	30,000,000.00	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	30,000,000.00	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	50,000,000.00	长治	长治	供应链服务		60.00%	非同一控制

工贸有限公司	.00						下企业合并
深圳融科实业管理有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	供应链服务		100.00%	投资设立
北京汇欣创新发展技术开发有限公司	30,000,000.00	北京	北京	供应链服务		70.00%	投资设立
汇金(山东)教育科技有限公司	10,000,000.00	济南	济南	商业		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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
深圳市汇金天源数字技术有限公司	32.00%	-2,115,934.91		-2,155,575.77
北京中科拓达科技有限公司	30.00%	-1,232,666.10		8,650,535.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
深圳市汇金天源数字技术有限公司	296,943,497.05	21,868,626.00	318,812,123.05	325,548,297.34		325,548,297.34	311,165,613.60	22,085,469.72	333,251,083.32	333,374,961.01		333,374,961.01

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
深圳市汇金天源数字技术有限公司	6,697,433.60	-6,612,296.60	-6,612,296.60	-9,940,395.01	7,253,116.58	8,188,414.73	8,188,414.73	192,799,786.98

其他说明：

2、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

合营企业或联营企业名称	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 (处置后未满足12个月)	安徽安庆	安徽安庆	工业	40.00%		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：

无

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：

无

(2) 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	
	深圳市北辰德科技股份有限公司	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	76,308,477.71	97,270,764.51	
非流动资产	9,835,856.11	10,383,120.42	
资产合计	86,144,333.82	107,653,884.93	
流动负债	5,084,107.48	11,016,243.64	
非流动负债	9,564,376.89	10,517,343.05	
负债合计	14,648,484.37	21,533,586.69	
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	71,495,849.45	86,120,298.24	
按持股比例计算的净资产份额	27,883,381.28	33,586,916.31	
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	27,883,381.28	33,586,916.31	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	8,358,706.36	12,591,928.73	1,075,450.34
净利润	-14,624,448.79	-13,141,570.44	-1,279,043.72
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-14,624,448.79	-13,141,570.44	-1,279,043.72
本年度收到的来自联营企业的股利			

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

联营企业：		
投资账面价值合计	555,080.61	555,084.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3.75	-68.23
--综合收益总额	-3.75	-68.23

其他说明

(4) 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

无

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

3、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。

4、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,550,000.00			75,000.00		1,475,000.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	463,362.60	2,095,263.70

其他说明

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税软件退税	其他收益	276,902.60	890,504.72	与收益相关
重庆同城双活数据中心建设项目	其他收益		169,999.98	与资产相关
捆扎设备工程建设项目	其他收益	75,000.00	75,000.00	与资产相关
稳岗补贴	其他收益	700.00	9,063.00	与收益相关
高价值专利组合培训项目政府补助	其他收益		500,000.00	与收益相关
科技企业研发费用加计扣除后补助	其他收益		30,316.00	与收益相关
人才引领高质量发展 2022 年下半年奖补资金	其他收益		27,000.00	与收益相关
京津冀审计涉企政策资金	其他收益		150,000.00	与收益相关
支持工业设计成果转化补助	其他收益		137,200.00	与收益相关
2023 年科技计划项目市级资金	其他收益		100,000.00	与收益相关
人才政策奖补资金	其他收益		5,000.00	与收益相关
新冠中药补贴款	其他收益		1,180.00	与收益相关
河北省市场监督管理局专利保险补助	其他收益	3,360.00		与收益相关
2024 年县域特色产业群领跑者企业培育项目资金	其他收益	107,400.00		与收益相关
合计	其他收益	463,362.60	2,095,263.70	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

(1) 信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四 5、(4)关联担保情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司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。

(3) 利率风险

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

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

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	3,161,763.00			3,161,763.00
（二）应收款项融资			4,566,631.40	4,566,631.40
（四）其他非流动金融资产			105,283,357.63	105,283,357.63
持续以公允价值计量的资产总额	3,161,763.00		109,849,989.03	113,011,752.03
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

2024 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。

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）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 2024 年 6 月 30 日，应收款项融资的账面余额为 4,566,631.40 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。

（2）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。

(3) 本公司持有和平未来（海南）科技有限公司 49.38% 股权，和平未来（海南）科技有限公司作为持股平台，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司实际持有索为技术股份有限公司 2,289,679.00 股股权，间接持有索为技术股份有限公司 3.18% 股份，故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。

5、其他

十四、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 万元	29.66%	29.66%

本企业的母公司情况的说明

本公司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：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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（转让未满 12 个月）
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
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（转让未满 12 个月）
肖杨（2023 年 12 月-2024 年 12 月）	原控股子公司少数股东
沐川益康医院有限公司	原控股子公司少数股东关联公司
依米康冷元节能科技（上海）有限公司	原控股子公司少数股东关联公司
重庆云兴网晟科技有限公司（2023 年 12 月-2024 年 12 月）	2023 年 12 月处置的子公司
重庆云晟数据科技有限公司（2023 年 12 月-2024 年 12 月）	2023 年 12 月处置的子公司

其他说明

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	1,400,417.98	500,000,000.00	否	2,897,362.64

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
邯郸市建设投资集团有限公司	销售商品		1,168,396.23
安徽融易达科技有限公司	销售商品		46,902.65
合计			1,215,298.88

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

关联托管/承包情况说明

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

(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
-------	--------	-----------	-----------

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

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
北京中科拓达科技有限公司	140,000,000.00	2024年06月30日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
北京中科拓达科技有限公司	5,000,000.00	2024年01月15日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否
深圳市汇金天源数字技术有限公司	70,992,677.54	2021年08月17日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否
河北兆弘贸易有限公司	20,000,000.00	2022年10月09日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否
青岛维恒国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2023年09月14日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否
河北兆弘贸易有限公司	3,000,000.00	2024年03月16日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否
青岛维恒国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2024年02月23日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否
山西鑫同久工贸有限公司	5,000,000.00	2023年09月21日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否
重庆云晟数据科技有限公司	333,129,700.00	2022年06月16日	主合同约定的债务履行期	否

			限届满之日起三年	
--	--	--	----------	--

关联担保情况说明

公司作为担保方：

注 1：2024 年 6 月 30 日，本公司为中建材信息技术股份有限公司提供担保函，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 2020 年 3 月 1 日至 2024 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 14,000.00 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 2024 年 12 月 31 日）起两年，截至 2024 年 6 月 30 日实际担保金额为 12,857.38 万元。

注 2：2024 年 1 月 15 日，本公司与交通银行股份有限公司签订了《保证合同》，为子公司北京中科拓达科技有限公司提供本金最高额 500 万元的担保，主合同约定债务履行期为主债务履行期届满之日起三年，截至 2024 年 6 月 30 日实际担保金额为 300.00 万元。

注 3：2021 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 2024 年 6 月 30 日实际担保金额为 113.71 万元。

注 4：2022 年 10 月 9 日，本公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签订了《最高额保证合同》，为本公司孙公司河北兆弘贸易有限公司提供 2,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 1,000.00 万元人民币。

注 5：2023 年 9 月 14 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》，为本公司孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司提供 1,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 1,000.00 万元人民币。

注 6：2024 年 3 月 16 日，本公司与中国工商银行股份有限公司磁县支行签订《保证承诺书》，为本公司孙公司河北兆弘贸易有限公司提供 300.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 300.00 万元人民币。

注 7：2024 年 3 月 1 日，本公司与日照银行股份有限公司青岛分行签订了《本金最高额保证合同》，为本公司孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司提供 1,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 700.00 万元人民币。

注 8：2023 年 9 月 21 日，本公司与中国工商银行股份有限公司黎城支行签订了《最高额保证合同》，为本公司孙公司山西鑫同久工贸有限公司提供 500.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 500.00 万元人民币。

注 9：2022 年 6 月 16 日，中电投与汇金股份签订了《保证合同》，由公司为原控股子公司云兴网晟全资子公司重庆云晟数据科技有限公司（以下简称“云晟数据”）在两份《融资租赁合同》及《国内保理业务协议》中的融资租赁款、保理款提供连带责任保证担保，担保额度共计 62,200.94 万元，保证期间为主合同债务履行期届满之日起三年。2023 年 12 月，中电投与公司控股子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司（以下简称“汇金天源”）、云晟数据签订了《国内保理业务协议的解除协议》以及《产品买卖合同》补充协议，协议签订后，公司承担的担保额度由 62,200.94 万元变更为 33,312.97 万元。截至 6 月 30 日，该笔担保余额为 26,671.23 万元。

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	40,000,000.00	2023 年 06 月 26 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	40,000,000.00	2023 年 05 月 19 日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2024 年 03 月 20 日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	10,000,000.00	2024 年 03 月 20 日		否

关联担保情况说明

公司作为被担保方：

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 4,000.00 万元连带保证责任，其中河北汇金集团股份有限公司使用的授信金额为 2,000.00 万元，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年，截至 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 2,000.00 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 10,000.00 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 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 9,600.00 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山东汇通金融租赁有限公司签订的《保证合同》提供最高额为 4,000.00 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 2024 年 06 月 30 日实际担保金额为 3,000.00 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北京银行股份有限公司石家庄分行签订的《最高额保证合同》提供最高额为 5,000.00 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 2024 年 6 月 30 日实际担保金额为 5,000.00 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子公司与华夏银行股份有限公司石家庄分行签订的《保证合同》提供最高额为 1,000.00 万元连带保证责任，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满三年。截至 2024 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,000.00 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	5,960,000.00	2024 年 05 月 22 日	2024 年 05 月 23 日	本公司从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项，期初借款为 548,144,039.61 元(其中本金：517,700,000.00 元，利息：28,571,822.62 元，担保费：1,872,216.99 元)，本期共借款 215,428,467.09 元(其中本金：195,960,000.00 元，利息：17,985,391.67 元，担保费：1,483,075.42 元)，本期已还款 8,858,452.78 元(其中本金：5,960,000.00 元，担保费：2,898,452.78 元)，截止 2024 年 06 月 30 日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司 754,714,053.92 元(其中本金：707,700,000.00 元，利息：46,557,214.29 元，担保费：456,839.63 元)。
邯郸市建设投资集团有限公司	150,000,000.00	2024 年 05 月 29 日	2025 年 05 月 28 日	本公司从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项，期初借款为 548,144,039.61 元(其中本金：517,700,000.00 元，利息：28,571,822.62 元，担保费：1,872,216.99 元)，本期共借款 215,428,467.09 元(其中本金：195,960,000.00 元，利息：17,985,391.67 元，担保费：1,483,075.42 元)，本期已还款 8,858,452.78 元(其中本金：5,960,000.00 元，担保费：2,898,452.78 元)，截止 2024 年 06 月 30 日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司 754,714,053.92 元(其中本金：707,700,000.00 元，利息：46,557,214.29 元，担保费：456,839.63 元)。
邯郸市建设投	40,000,000.00	2024 年 06 月 20 日	2025 年 06 月 19 日	本公司从邯郸市建设投资集团有限公司

资集团有限公司				借入款项，期初借款为 548,144,039.61 元(其中本金：517,700,000.00 元，利息：28,571,822.62 元，担保费：1,872,216.99 元)，本期共借款 215,428,467.09 元(其中本金：195,960,000.00 元，利息：17,985,391.67 元，担保费：1,483,075.42 元)，本期已还款 8,858,452.78 元(其中本金：5,960,000.00 元，担保费：2,898,452.78 元)，截止 2024 年 06 月 30 日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司 754,714,053.92 元(其中本金：707,700,000.00 元，利息：46,557,214.29 元，担保费：456,839.63 元)。
拆出				
无				

(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
关键管理人员薪酬	1,113,608.83	1,305,199.80

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
邯郸市建设投资集团有限公司	利息支出	23,766,166.67	19,271,045.93
深圳华融建投商业保理有限公司	利息支出	337,311.94	2,140,988.94
合计		24,103,478.61	21,412,034.87
重庆云晟数据科技有限公司	利息收入	1,716,981.13	
合计		1,716,981.13	

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
应收账款					
	邯郸市建设投资集团有限公司	165,875.00	24,881.25	165,875.00	8,293.75
	重庆云晟数据科技有限公司	14,395,914.54	719,795.73	14,395,914.54	719,795.73

	合计	14,561,789.54	744,676.98	14,561,789.54	728,089.48
应收票据					
	沐川益康医院有限公司			5,000,000.00	250,000.00
	依米康冷元节能科技（上海）有限公司			20,000,000.00	1,000,000.00
	合计			25,000,000.00	1,250,000.00
其他应收款					
	河北汇金建筑科技有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
	重庆云晟数据科技有限公司	57,460,000.00	2,873,000.00	55,642,500.00	2,782,125.00
	肖杨	118,510,052.01	5,925,502.60	118,510,052.01	5,925,502.60
	合计	176,270,052.01	8,948,502.60	174,452,552.01	8,857,627.60
其他流动资产					
	邯郸市建设投资集团有限公司	126,895.49		113,961.79	
	合计	126,895.49		113,961.79	

（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	578,319.10	578,319.10
	合计	578,319.10	578,319.10
其他应付款			
	邯郸市建设投资集团有限公司	923,108,116.42	729,757,327.11
	深圳华融建投商业保理有限公司	17,932,980.42	17,595,668.48
	合计	941,041,096.84	747,352,995.59

7、其他

十五、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。
------------------	---

授予日权益工具公允价值的重要参数	参照公司授予日股票交易价格
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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项

①本公司之子公司中科拓达就起诉中电信数智科技有限公司买卖合同纠纷一案已由北京市西城区人民法院立案（（2023）京0102民初21154、21155号），涉案合同价款16,367.65万元。2023年10月11日，公司收到北京市西城区人民法院的保全结果告知书，实际冻结中电信数智科技有限公司共计16,801.30万元，冻结期限自2023年9月22日至2024年9月22日。2024年4月2日已开庭，2024

年 5 月 20 日，中科拓达向法院补充提交所需证据，2024 年 5 月 27 号二次开庭，但未出具判决书，2024 年 8 月 12 日双方达成和解，已收到合同价款 13,094.12 万元，中科拓达申请撤诉，剩余合同价款 3,273.53 万元的付款时间双方另行协商。

②2024 年 3 月 1 日，公司对北京中思优联智能科技中心（有限合伙）（被告一）、曹慧（被告二）、朱晔罡（被告三）进行起诉，石家庄高新区法院已正式立案，案号（（2024）冀 0191 民初 1588 号），涉案标的金额 1319.5 万元。

③公司之子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司（以下简称“汇金天源”）（原告）对联想（北京）有限公司（被告）起诉，2024 年 2 月 27 日北京市海淀区法院已立案，案号（（2024）京 0108 民初 7023 号），涉案标的金额 1630 万元。于 6 月 3 日开庭，在庭上双方申请延期审理，以求达成和解。于 8 月 14 日再次开庭，暂未出具审理结果。

除存在上述或有事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
转让子公司	为进一步聚焦主业，优化公司资产结构，公司与邯郸市建设投资集团有限公司（以下简称“邯郸建投”）签署《股权转让协议》，转让公司全资子公司石家庄汇金供应链管理集团有限公司（以下简称“汇金供应链”）100%股权，本次交易以审计、评估情况为参考依据，交易对价 6,304.09 万元。本次交易完成后，公司不再持有汇金供应链的股权，汇金供应链不再是公司合并报表范围内的子公司。		未完成股权交割
债务抵偿	因自身生产经营需要，截止 2024 年 7 月 31 日，邯郸建投对公司享有的债权金额共计 759,127,187.90 元；汇金供应链是公司的全资子公司，因汇金供应链开展业务需要，公司向其提供资金支持，截止 2024 年 7 月 31 日，公司对汇金供应链享有债权共计人民币 414,524,449.58 元。为保护股东合法权益，经友好协商，各方一致同意邯郸建投以其对公司享有的债权，抵偿汇金供应链对公司负有的债务人民币 414,524,449.58 元。抵偿后，公司对邯郸建投负有的债务余	对净利润无影响	

	额为人民币 344,602,738.32 元，汇金供应链对公司负有的债务余额变更为人民币 0 元。		
债务转移	公司与肖杨、邯郸建投、重庆云兴网晟科技有限公司（以下简称“云兴网晟”）签署了《债务代偿协议》：由邯郸建投代肖杨向公司偿还肖杨在《产权交易合同》项下的剩余债务人民币 118,510,052.01 元；完成邯郸建投以其对公司享有的债权，抵偿汇金供应链对公司负有的债务后，公司对邯郸建投负有的债务余额为人民币 344,602,738.32 元，抵消后，公司对邯郸建投负有的债务余额为人民币 226,092,686.31 元。	冲回已计提的信用减值损失，增加净利润 5,925,502.60 元	

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、债务重组

（1）2024 年 3 月 11 日，北京市延庆区人民法院出具民事调解书（（2023）京 0119 民初 5759 号）。本公司之子公司汇金天源与北京中数云谷科技有限公司就《北京延庆能源互联网绿色云计算中心项目设备施工服务合同》达成和解。原债务金额为 2,110.00 万元，经双方和解，北京中数云谷科技有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前支付汇金天源合同价款 2,000.00 万元。

（2）2024 年 3 月，本公司子公司石家庄汇金供应链管理有限公司、本公司孙公司山西鑫同久工贸有限公司及天津中新福安科技有限公司签订《债务偿还协议》，协议约定天津中新福安科技有限公司以其向汇金供应链出质山西鑫同久 40% 的股权，偿还内蒙古新天逸供应链管理有限责任公司与浙江质达能源开发有限公司对山西鑫同久债务共计 1,920.00 万元本金及 582.53 万元延期利息，股权价格以机构对标的股权价值评估出具的报告为准，价格差异双方追讨内蒙古新天逸供应链管理有限责任公司与浙江质达能源开发有限公司欠款补足，截止目前评估报告尚未出具。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

重要的已决诉讼或仲裁

①本公司之孙公司河北兆弘贸易有限公司就河北兆弘起诉邯郸市仁和建业建筑安装有限公司买卖合同纠纷一案，已于 2024.3.22 出具调解书，被告分期支付钢材款 900 万和利息 275 万，自 2024 年 5 月至 2025 年 4 月，每月支付钢材款 100 万，2025 年 4 月将货款本息付清。逾期未履行，按照剩余货款年利率 14% 计算违约金。截止报告日已回款 200 万元。

2021 年 5 月 6 日，原告与被告签订《标准材料采购合同》，合同约定原告向被告销售螺纹钢等钢材，原告依约履行了合同义务，但被告尚欠原告货款及延期服务费，后原被告双方达成《还款协议书》，明确了欠款金额、还款期限、利息等内容，但被告仅支付了 85 万后再无任何还款行为，已构成违约。现起诉要求支付货款 9050000 元、延期服务费 1629166.67 元、利息 1068791.66 元及律师费等，共计 11747958.33 元。

②本公司之孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司就青岛维恒起诉中铁二十五局集团第三工程有限公司买卖合同纠纷一案，2023 年 10 月 24 日立案，案号（2023）湘 8601 民初 107 号，2024 年 1 月 2 日一审开庭，2024 年 4 月 2 日法院二审开庭出民事判决书，判处被告中铁二十五局自本判决生效之日起十日内向原告青岛维恒支付货款 7998280.03 元及逾期付款利息（2023 年 3 月 29 日前逾期付款利息为 880279.67 元；自 2023 年 3 月 30 日至实际付清之日止的逾期付款利息以 7998280.03 元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率 1.3 倍标准计算）。2024 年 6 月 28 日回款 300 万元。

3、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,594,839.50	35,962,742.03
1 至 2 年	11,200,538.04	30,667,359.90
2 至 3 年	28,532,834.29	19,360,237.04
3 年以上	19,158,234.32	19,317,504.86
3 至 4 年	3,961,062.21	4,283,656.06
4 至 5 年	5,410,304.80	4,725,743.40

5 年以上	9,786,867.31	10,308,105.40
合计	112,486,446.15	105,307,843.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	112,486,446.15	100.00%	21,092,559.69	18.75%	91,393,886.46	105,307,843.83	100.00%	21,314,893.94	20.24%	83,992,949.89
其中：										
其中：组合二-智能制造业务模块	44,341,294.92	39.42%	21,092,559.69	47.57%	23,248,735.23	40,607,826.06	38.56%	21,314,893.94	52.49%	19,292,932.12
组合五-合并范围内关联方	68,145,151.23	60.58%			68,145,151.23	64,700,017.77	61.44%			64,700,017.77
合计	112,486,446.15	100.00%	21,092,559.69	18.75%	91,393,886.46	105,307,843.83	100.00%	21,314,893.94	20.24%	83,992,949.89

按组合计提坏账准备类别名称：组合二-智能制造业务模块

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	15,002,042.92	750,102.15	5.00%
1—2 年	3,542,285.10	531,342.77	15.00%
2—3 年	6,638,732.58	3,319,366.29	50.00%
3—4 年	3,961,062.21	2,376,637.33	60.00%
4—5 年	5,410,304.80	4,328,243.84	80.00%
5 年以上	9,786,867.31	9,786,867.31	100.00%
合计	44,341,294.92	21,092,559.69	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合五-合并范围内关联方

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	38,592,796.58		
1—2 年	7,658,252.94		
2—3 年	21,894,101.71		
合计	68,145,151.23		

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	21,314,893.94	-222,334.25				21,092,559.69
合计	21,314,893.94	-222,334.25				21,092,559.69

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市汇金天源数字技术有限公司	40,364,641.27		40,364,641.27	35.88%	
中国建设银行股份有限公司	9,123,433.79		9,123,433.79	8.11%	2,580,529.34
石家庄汇金供应链管理有限公司	8,167,955.20		8,167,955.20	7.26%	
青岛维恒国际供应链管理有限公司	7,910,792.00		7,910,792.00	7.03%	
中国银行股份有限公司	4,796,689.47		4,796,689.47	4.26%	2,015,944.85
合计	70,363,511.73		70,363,511.73	62.54%	4,596,474.19

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	725,619,879.69	631,596,946.21
合计	725,619,879.69	631,596,946.21

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	977,130.60	976,042.60
备用金	4,000.00	
代扣代缴款项	2,183.11	
应收股权转让款	121,060,052.01	121,060,052.01
集团内关联方款项	300,000.00	300,000.00
合并范围内关联方款项	609,963,482.14	515,963,482.14
合计	732,306,847.86	638,299,576.75

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	255,065,935.12	166,282,664.01
1至2年	223,830,000.00	381,846,535.10
2至3年	252,946,836.64	89,720,301.54
3年以上	464,076.10	450,076.10
3至4年	186,833.60	136,833.60
4至5年	94,242.50	94,242.50
5年以上	183,000.00	219,000.00
合计	732,306,847.86	638,299,576.75

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	118,510,052.01	16.18%	5,925,502.60	5.00%	112,584,549.41	118,510,052.01	18.57%	5,925,502.60	5.00%	112,584,549.41
其中：										

按组合计提坏账准备	613,796,795.85	83.82%	761,465.57	0.12%	613,035,330.28	519,789,524.74	81.43%	777,127.94	0.15%	519,012,396.80
其中：										
其中：组合二-智能制造业务模块	3,833,313.71	0.52%	761,465.57	19.86%	3,071,848.14	3,826,042.60	0.60%	777,127.94	20.31%	3,048,914.66
组合五-合并范围内关联方	609,963,482.14	83.30%			609,963,482.14	515,963,482.14	80.83%			515,963,482.14
合计	732,306,847.86	100.00%	6,686,968.17	0.91%	725,619,879.69	638,299,576.75	100.00%	6,702,630.54	1.05%	631,596,946.21

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肖杨	118,510,052.01	5,925,502.60	118,510,052.01	5,925,502.60	5.00%	
合计	118,510,052.01	5,925,502.60	118,510,052.01	5,925,502.60		

按组合计提坏账准备类别名称：组合二-智能制造业务模块

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	2,835,883.11	141,794.16	5.00%
1-2年	50,000.00	7,500.00	15.00%
2-3年	483,354.50	241,677.25	50.00%
3-4年	186,833.60	112,100.16	60.00%
4-5年	94,242.50	75,394.00	80.00%
5年以上	183,000.00	183,000.00	100.00%
合计	3,833,313.71	761,465.57	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合五-合并范围内关联方

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	133,720,000.00		
1-2年	223,780,000.00		
2-3年	252,463,482.14		
合计	609,963,482.14		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	777,127.94	5,925,502.60		6,702,630.54
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-15,662.37			-15,662.37
2024 年 6 月 30 日余额	761,465.57	5,925,502.60		6,686,968.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,925,502.60					5,925,502.60
按组合计提坏账准备	777,127.94	-15,662.37				761,465.57
合计	6,702,630.54	-15,662.37				6,686,968.17

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

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	坏账准备期末余额

				比例	
深圳市汇金天源数字技术有限公司	内部单位往来款	186,757,093.25	2-3 年	25.50%	
青岛维恒国际供应链管理有限公司	内部单位往来款	137,470,000.00	1 年以内； 1-2 年； 2-3 年	18.77%	
石家庄汇金供应链管理有限公司	内部单位往来款	121,736,388.89	1 年以内； 1-2 年； 2-3 年	16.62%	
肖杨	其他	118,510,052.01	1 年以内	16.18%	5,925,502.60
北京汇欣创展技术开发有限公司	内部单位往来款	45,100,000.00	1 年以内 2-3 年	6.16%	
合计		609,573,534.15		83.23%	5,925,502.60

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	591,029,525.63	255,506,951.01	335,522,574.62	591,029,525.63	255,506,951.01	335,522,574.62
对联营、合营企业投资	243,070,877.37	214,632,415.48	28,438,461.89	248,774,416.15	214,632,415.48	34,142,000.67
合计	834,100,403.00	470,139,366.49	363,961,036.51	839,803,941.78	470,139,366.49	369,664,575.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京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	20,069,141.00					-	20,069,141.00	
江苏亚润智能科技有限公司 (吸收合并南京亚润)						20,069,141.00	20,069,141.00	
河北汇金机电有限公司	88,416,494.95						88,416,494.95	
河北汇金金融设备技术服务	10,419,475.00						10,419,475.00	

有限公司									
北京中科拓达科技有限公司	106,539,048.99	255,506,951.01						106,539,048.99	255,506,951.01
石家庄汇金供应链管理有限 公司	76,942,700.00							76,942,700.00	
汇金（山东）教育科技有 限公司	1,428,000.00							1,428,000.00	
深圳市汇金天源数字技术有 限公司	11,692,971.68							11,692,971.68	
合计	335,522,574.62	255,506,951.01					0	335,522,574.62	255,506,951.01

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市北辰德科技股份有限公司	33,586,916.31	205,352,170.26			-5,703,535.03						27,883,381.28	205,352,170.26
中思博安科技（北京）有限公司	555,084.36	9,280,245.22			-3.75						555,080.61	9,280,245.22
小计	34,142,000.67	214,632,415.48			-5,703,538.78						28,438,461.89	214,632,415.48
合计	34,142,000.67	214,632,415.48			-5,703,538.78						28,438,461.89	214,632,415.48

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,046,340.81	22,894,812.52	34,923,386.22	22,546,501.92
其他业务	33,473,428.13	8,161,588.38	30,654,996.16	7,624,065.18
合计	63,519,768.94	31,056,400.90	65,578,382.38	30,170,567.10

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
金融专用、智能办公及自助终端设备					26,148,784.68	18,529,481.01	26,148,784.68	18,529,481.01
运维、加工服务及配件耗材销售					14,742,251.19	10,244,215.26	14,742,251.19	10,244,215.26
其他					22,628,733.07	2,282,704.63	22,628,733.07	2,282,704.63
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

国内					60,900,046.14	29,845,781.03	60,900,046.14	29,845,781.03
国外					2,619,722.80	1,210,619.87	2,619,722.80	1,210,619.87
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					63,519,768.94	31,056,400.90	63,519,768.94	31,056,400.90

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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，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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,703,538.78	-5,637,036.38

合计	-5,703,538.78	14,362,963.62
----	---------------	---------------

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,057,298.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	186,460.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,469,471.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,264.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	272,509.91	
少数股东权益影响额（税后）	514,708.84	
合计	3,970,274.50	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-17.46%	-0.1076	-0.1076
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.67%	-0.1151	-0.1151

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无