

河北汇金集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-066

【2023 年 8 月 26 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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。

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 43,469.64 万元。若被并购公司与公司融合度较低，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，将会导致公司盈利不及预期，继而公司将面临潜在的商誉减值风险及业绩波动的风险，对公司整体业绩可能会造成影响。

公司将加强并购后的整合和融合，通过业务、财务、管理等方面的协同，聚焦核心战略、优化资源配置，保障并购子公司的稳健发展。通过公司与子公司在经营管理、技术研发、市场拓展等方面的资源共享和协同合作，保持公司及各子公司的持续竞争力，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响。

2、应收账款占比高的风险

本报告期末公司合并报表应收账款余额 103,204.38 万元，由于应收款项金额较大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账将对公司财务报表影响重大。

公司将完善内控制度，加强应收账款管理，定期了解公司应收账款账龄、收取期限等方面，投入更多人力物力，集中进行整理及收取工作。

3、新业务领域开拓市场风险

公司在开拓新业务领域过程中，面临宏观市场变化、经营管理等方面的不确定因素，可能存在主要客户因国内外宏观环境或者自身经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，将对公司未来经营业绩产生不利影响，公司面临着新业务拓展失败的风险。

公司将不断寻找新领域业务增长点，提升新业务的运作及管控能力，内部通过产品迭代，不断提升产品竞争力，降低开发成本，打造具有持续竞争力的技术和成本优势。不断拓宽和延长产业链条，赋能新业务，实现主营业务与新业务有机融合，推动新业务稳健开展。

4、技术泄密和核心技术人员流失的风险

公司始终将科技研发作为企业持续发展的源动力，不断深化研发创新。特别是近年来，公司智能制造业务板块通过加强对互联网、大数据、物联网、人工智能及传统制造技术交叉融合研发应用，持续推进智能制造终端产品改进和新品研发。公司已取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利和软件著作权的方式获得了保护。但是还有部分研发成果和生产工艺是

公司多年的积累，如果该等技术泄密或专业技术人员流失，将给公司生产经营带来不利影响。

公司将不断通过申请专利保护、完善研发人员的激励考核机制等多方面途径来降低技术和技术人员流失的风险。公司将会继续坚持“人才是第一生产力”的理念，不断完善人才聘用和奖励政策，营造良好的工作环境和氛围，以吸引和留住其核心技术人员，保障公司可持续发展。

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	11
一、公司简介	11
二、联系人和联系方式	11
三、其他情况	11
四、主要会计数据和财务指标	12
五、境内外会计准则下会计数据差异	13
六、非经常性损益项目及金额	13
第三节 管理层讨论与分析	15
一、报告期内公司从事的主要业务	15
二、核心竞争力分析	20
三、主营业务分析	22
四、非主营业务分析	24
五、资产及负债状况分析	25
六、投资状况分析	28
七、重大资产和股权出售	30
八、主要控股参股公司分析	30
九、公司控制的结构化主体情况	31
十、公司面临的风险和应对措施	31
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	33
第四节 公司治理	34
一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况	34
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况	34
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	37
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	37
第五节 环境和社会责任	38
一、重大环保问题情况	38
二、社会责任情况	38

第六节 重要事项	40
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	40
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	53
三、违规对外担保情况	53
四、聘任、解聘会计师事务所情况	54
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	54
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	54
七、破产重整相关事项	56
八、诉讼事项	56
九、处罚及整改情况	57
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	57
十一、重大关联交易	57
十二、重大合同及其履行情况	61
十三、其他重大事项的说明	75
十四、公司子公司重大事项	76
第七节 股份变动及股东情况	78
一、股份变动情况	78
二、证券发行与上市情况	80
三、公司股东数量及持股情况	80
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%	83
五、董事、监事和高级管理人员持股变动	83
六、控股股东或实际控制人变更情况	83
第八节 优先股相关情况	84
第九节 债券相关情况	85
第十节 财务报告	86
一、审计报告	86
二、财务报表	86
三、公司基本情况	110

四、财务报表的编制基础	113
五、重要会计政策及会计估计	113
六、税项	154
七、合并财务报表项目注释	156
八、合并范围的变更	222
九、在其他主体中的权益	227
十、与金融工具相关的风险	236
十一、公允价值的披露	238
十二、关联方及关联交易	240
十三、股份支付	251
十四、承诺及或有事项	252
十五、资产负债表日后事项	253
十六、母公司财务报表主要项目注释	253
十七、补充资料	266

备查文件目录

一、载有法定代表人韩春丽女士签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人韩春丽女士、主管会计工作负责人孙志恒先生、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	指	河北汇金集团股份有限公司
邯郸市国资委	指	邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会
邯郸建投	指	邯郸市建设投资集团有限公司
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
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有限公司
河北兆弘	指	河北兆弘贸易有限公司
融科实业	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
汇金展拓	指	广东汇金展拓实业有限公司
汇金网丰	指	深圳汇金网丰科技有限公司
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
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘飞虎	刘飞虎
联系地址	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号
电话	0311-66858108	0311-66858108
传真	0311-66858108	0311-66858108
电子信箱	huijinzb@hjjs.com	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 2022 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 2022 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 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	195,044,898.54	371,112,682.37	-47.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,389,644.79	-22,072,436.81	3.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-41,398,080.84	-23,556,652.21	-75.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	344,870,243.09	-7,232,038.19	4,868.65%
基本每股收益（元/股）	-0.0404	-0.0417	3.12%
稀释每股收益（元/股）	-0.0404	-0.0417	3.12%
加权平均净资产收益率	-3.61%	-2.47%	-1.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,914,119,660.87	3,371,915,268.06	-13.58%
归属于上市公司股东的净资产	581,152,038.48	604,870,848.68	-3.92%

产(元)			
------	--	--	--

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-183,076.42	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,274,401.61	
委托他人投资或管理资产的损益	0.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,616,280.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,492,515.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和	-126,288.01	

支出		
减：所得税影响额	8,021,698.93	
少数股东权益影响额（税后）	10,043,698.80	
合计	20,008,436.05	

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

报告期内，公司主营业务主要分为智能制造业务、信息化综合解决方案业务（含系统集成和数据中心）及供应链业务。

一、行业发展情况

（一）智能制造行业

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

非银行业拓展业务领域，智能化自助服务终端产品已开始大规模进入众多消费和社会服务领域，涵盖公安、零售、政务、娱乐、教育等多个行业。自助服务终端发展将由单一转向多元化、市场更细化、功能不断扩大，自助服务终端市场将持续高速发展。公司积极顺应这一趋势，依托原有技术研发、智能制造、服务网络及资本市场的优势，加快对现有银行智能化设备及整体解决方案改造，同时结合国家发展趋势在信创领域取得新突破，形成产品系列，打造产品壁垒，向其他行业客户移植输出，形成终端产品向政企、民娱、公、检、法、军等多行业扩展，持续推进以提供银行软硬件整体解决方案为主的制造业务板块向为非银行领域政企客户智能化软硬件整体解决方案业务方向及后期运维服务业务领域延伸，拓展客户范围和产品种类。

我国已进入全产业链升级时代，逐步由低附加值产业向高科技产业转型，与此同时城镇化建设稳步推进，国家各部委、政企单位进入信息化管理时代。随着国际局势的风云变化，国家信息化安全问题越发突出，自主安全可控的电子化产品将成为主流。公司将积极把握这一趋势，依托较为成熟的生产体系，应用新的前沿技术，整合行业资源，全面开拓

政务、警务、军工、民娱等领域的新的产品和应用场景，不断推进产业升级、深化企业改革，不断引入高水平人才、战略型人才和管理型人才，筑牢企业长足发展的护城河！

（二）信息化综合解决方案行业

“十四五”时期，我国数字经济转向深化应用、规范发展、普惠共享的新阶段，基于大数据、云计算、人工智能等的新兴技术推动商业模式不断更新。信息技术的高速发展提供了良好条件，同时数字化转型驱动生产方式、生活方式、治理方式发生变革，信息化综合解决方案行业将迎来更大的市场机遇。

1.系统集成

信息系统集成是指通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理，以达到整体性能最优。

随着我国经济的转型升级，互联网技术与各个行业的深度融合，基于大数据、云计算、人工智能等的新兴技术将推动商业模式不断更新。随着我国城镇化水平不断提高，城市人口增加、管理难度加大，各地政府对智慧城市的需求不断上涨。信息技术的发展为系统集成奠定了基础，新一代信息技术与制造业的融合创新，推动行业向网络化、体系化、服务化和融合化方向演进。现阶段信息系统集成行业属于国家战略性新兴产业，处于快速成长期。

2.数据中心

信息化数据中心是伴随着信息化和互联网发展而兴起的，属于信息基础设施的一个重要细分领域，主要包括服务器托管、租用、运维以及网络接入服务等业务。数据中心是人工智能、大数据和云计算行业必不可少的重要组成部分，为信息化和互联网的应用发展提供了重要基础设施。随着“宽带中国”战略的实施、4G 和 5G 网络的普及以及移动互联网的高速发展，数据更新迭代不断加速，产业环境的结构性变化为数据中心业务提供了良好的发展条件。2022 年 2 月“东数西算”工程正式全面启动，成为“十四五”时期数据中心业务蓬勃发展的新一股强大推力。

（三）供应链行业

面对全新的国际形势，党的十九届五中全会提出要加快构建以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展格局，强调要打通生产、分配、流通、消费各个环节，尤

其通过供给侧改革，实现市场和要素有机整合与优化配置，构建国内统一的大市场。在双循环格局下，供应链迎来重大发展契机。

一是供应链是资源配置、产业链构建的重要手段。供应链作为国内循环的商流、物流、信息流和资金流的大通道，通过提高供应链相应速度、提升运行效率、降低成本，从而打通从供给端到需求端的中间各环节堵点，支撑国内经济循环，为客户创造价值。

二是数字化供应链未来成为国家数字经济发展建设的重要环节。近年来，我国供应链经历了严峻挑战，供应链的稳定性和安全性更加得到重视，而未来利用数字化和智能化建立新的供应链风险防范体系，将极大增强供应链管理的韧性和灵活性。2023 年 5 月，习近平总书记在二十届中央财经委员会第一次会议中指出，要把握人工智能等新科技革命浪潮，产业智能化、绿色化、融合化，建设具有完整性、先进性、安全性的现代产业体系。上述政策也为数字供应链与产业的智能化、绿色化和融合化提供了发展路径。

二、公司主要业务

公司是一家从事智能制造业务的高新技术企业。智能制造业务板块已经形成了以向金融银行业提供软件、硬件一体化的智能化解决方案为基础，司法、税务等非银行行业提供定制化智能成套装备为拓展方向的“多行业软硬一体的智能化产品解决方案供应商”。公司围绕图像识别、人工智能技术及定制化智能成套装备等为国内外金融领域提供软件、硬件整体解决方案，主要产品包括系列捆钞机和装订机、自助回单机、自助票据机、人民币清分包装流水线、虚拟柜台、纸币光密度定量检测仪器、微型现钞处理中心（III-K）、支付软件等，是国内工行、农行、中行、建行、交行，民生等商业银行总行多种产品的主要供应商与服务商之一。

公司拥有国内领先的机械加工和钣金加工设备，深度开拓新能源和高端精密钣金行业的合作开发及智能加工，并深度开拓新能源行业和高端精密钣金等代工类业务，依托新能源和轨道交通行业的广阔前景，积极拓展市场，成为新能源行业智能设备综合解决方案提供商，并实现高精度、自动化、数字化、柔性化的中高端钣金产品生产，作为公司智能制造业务增长点的补充。

公司面对金融机具市场日趋激烈的市场竞争，持续贯彻“拓展非银行业务领域”的经营方针，发挥以往优势，紧抓银行业变革趋势，加大前沿信息化技术领域研发投入，推进银行机具智能化升级改造，加强新产品的研发和推广力度，强化内部管理成本控制，实现银行机具现金类业务平稳发展，同时依托原有技术研发、精密制造、服务网络的优势加快推

进在非银行领域的布局和发展，加大在旋锻流水线、拉丝机、彩票自助终端、新零售自助终端、政务自助终端、税务自助终端等领域的拓展。此外，公司初步在纸质卷宗智能分拣排序解决方案及文书档案智能管理领域形成了完整的整体解决方案及定型产品，为后续智能制造业务向执法机关文件分拣整理及后期档案管理等专业领域拓展奠定了研发及产品基础。

公司信息化数据中心业务板块主要以汇金天源、云兴网晟及其专业的技术服务团队为依托，主要经营项目包括数据处理及相关的技术咨询和技术服务、互联网数据库、计算机软硬件的技术开发与销售、网络集成系统及数据处理技术等。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分为：数据中心设计、规划咨询服务、数据中心建设管理服务。拥有自建大型数据中心-重庆同城双活数据中心，建设标准为 GB50174-2017A 级机房，PUE≤1.3。

公司信息化系统集成业务是以金融、政府以及大型企业等客户为核心服务对象，在国内外知名 ICT 厂商如华为、戴尔、IBM 等软硬件产品基础上，为客户提供信息化综合解决方案和相应的设备运营维护及维保服务，并在方案实施过程中根据客户需求提供相应的应用软件开发与设计服务。该板块业务主要由公司控股子公司北京中科拓达科技有限公司承担，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。

公司供应链业务主要有全资子公司汇金供应链承担，主营煤炭、钢材业务，合作的供应商、电厂、施工单位遍布江西、山西、河南、山东等地。钢材客户合作有中建、中铁等。公司供应链板块主要是依托河北作为重工业及物流大省的区位优势，立足于大宗生产原材料的供应链管理领域，为全国重点大型企业定制设计辐射全产业链的供应链优化整合方案，为客户提供高效准确低成本的大宗生产原材料，从而完成自身创价。

三、公司未来发展规划

（一）公司战略

1.战略定位：国内领先的“数字化、智能化”设备及“系统解决方案”提供商！

2.发展策略：以高端制造业为主要支柱产业，涉及银行金融电子化设备，警务、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、基于大宗生产原材料的供应链体系搭建及信息化综合解决方案等的高科技企业。

3.公司愿景：让智能化设备成为人类工作和生活的重要伙伴！

4.公司理念：人才是第一生产力

5.企业使命：创新发展，科技赋能

6.企业精神：诚信、自省、创新、拼搏

（二）产业规划

（1）目标赛道：银行金融领域、政企、政务领域、公、检、法、军领域、民娱、企事业单位、新能源领域、信息化综合解决方案等领域。

（2）目标客户：中国各大国有商业银行、股份制商业银行、全国农信社、城市商业银行等；公安部、司法部、监狱管理局、央行、政企、央企、国企及民营企业等。

（3）产品规划：

A.银行金融领域：“金融出纳设备”“金融自助设备”“金库类设备”“智慧厅堂类设备”“智慧银行整案”等

B.政企政务领域：“AI 类设备”“政务类自助设备”“医疗教育类设备”“系统集成设备”“系统集成方案”“智慧档案系统”等

C.军警司类领域：“警用办案类设备”“警用服务类设备”“军工配套类设备”“装备辅助类设备”等

D.供应链类领域：“煤炭供应链业务”“钢材供应链业务”“智慧安防”“智慧教育”等

E.信息化类领域：“IDC 业务”“ICT 业务”等

（三）战略保障

1.深化改革。完善公司组织结构，流程再造，围绕业务建立组织体系，围绕业务制定管理制度，围绕业务实施统筹与保障，对阻碍业务推进的组织进行取替。

2.人才引进。实施岗位责任制，岗位责任与目标相对应。严格把控干部选拔任用门槛，给予符合岗位责任的人才与之对应的有行业竞争力的薪酬待遇，建立股权激励、效益工资、晋升通道等机制。

3.资源整合。利用优秀人才带来的社会资源和政企资源，形成公司“资源库”，迅速将公司研发成果、方案思路、产品设计等转化为“客户需求”并跟进落地。

4.联合开发。与各大银行研究院、相关金融机构等组织实施针对银行新应用场景和新营销模式下的产品开发及系统开发等。与相关国家机关及行业内的专业科学技术委员会等进行“特种行业智能设备”的联合研制，促进新产品、新技术的拓展与开发。

5.项目引进。利用公司优质人才所带资源和集团平台资源，对接行业相关企事业单位的重大产业项目（包含总包、分包、联合开发等），以项目合作推动市场深化合作，扩大集团多元化发展，适时进行技术嫁接和产品植入。

6.收购并购。针对智能制造、人工智能、新能源开发、储能储热、专精特新、高新技术等领域的中小微企业进行积极接洽，培养扶持优秀、有潜力的相关企业进行股权投资及业务合作，优势整合、劣势互补，联合赋能。

二、核心竞争力分析

公司是国家高新技术企业，设有外国院士工作站、博士后科研工作站、河北省金融智能装备技术创新中心、河北省工业设计中心等创新平台，公司研发中心获省级企业技术中心、A级企业研发机构认定。在北京、深圳、重庆、南京等地拥有全资、控股子公司 11 家。

（一）公司智能制造业务板块具有如下优势：

1、品牌优势

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

2、研发优势

公司自设立至今始终将科技研发作为企业持续发展的源动力，不断加大研发投入创新。特别是近年来，公司制造业务板块通过加强对互联网、大数据、物联网、人工智能及传统制造技术交叉融合研发应用，持续推进智能制造终端产品改进和新品研发，从而协助银行、政府、新零售等行业客户实现资源整合、流程优化。截止 2023 年 6 月 30 日，公司（含子公司）拥有专利 369 项，其中发明专利 79 项，实用新型 234 项，外观专利 56 项；软件著作权 182 项。

3、丰富的行业智能化整体解决方案经验优势

公司掌握了一整套智能化终端产品的整体设计、精密加工、装配调试及工艺装备等方面的核心技术，同时因常年服务于众多设计要求、性能指标需求不同的客户，积累了丰富

的智能化终端设计研发经验、多批次、小批量产品生产经验和软硬件系统集成智能化综合解决方案的项目经验，叠加近年来持续推进原有银行整体解决方案向多行业拓展，从而持续积累了在新零售、政府、医院、电信等智能终端及整体解决方案方面的经验，能够快速将原有方案对新的行业客户需求对接，并通过公司较强的智能制造能力形成终端设备，从而满足客户需求。

4、快速服务优势

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

5、质量管理优势

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

(二) 公司在信息化系统集成业务板块领域，具有如下优势：

1、专业的信息化综合解决方案能力

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

2、完善的管理体系和厂商资质认证

公司控股子公司中科拓达取得了质量管理体系认证 ISO9001、环境管理体系认证 ISO14001、职业健康安全管理体系 ISO45001、信息技术服务管理体系 ISO20000、信息安

全管理体系 ISO27001、华为数通银牌经销商、华为数通网络安全银牌经销商、IT（存储&服务器）认证级经销商、企业网络（数通&安全）三钻、超聚变三钻认证服务商等认证。

3、人才储备优势

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

4、优质的客户群体

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

（三）公司在信息化数据中心领域，具有如下优势：

1、技术优势

在数据中心领域形成完整的技术产业链，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，核心技术团队为行业内多年经验的技术团队组成，获得客户的一致好评。

2、业务优势

拥有成熟的数据中心规划、投资建设、运营和维护的专业化、一体化运营团队；拥有良好的行业口碑、丰富的客户资源和良好的客情关系。与西南数据中心、江南大数据产业园合作，可提供成熟的同城双活/同城三活的高可靠服务，合作更开放、更多元化。

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	195,044,898.54	371,112,682.37	-47.44%	主要原因是本期数据中心和供应链业务收

				入较预期大幅下降
营业成本	127,010,499.74	282,662,549.24	-55.07%	主要原因是营业收入减少，相应营业成本减少
销售费用	17,781,451.65	15,998,749.97	11.14%	
管理费用	25,959,769.45	26,169,991.09	-0.80%	
财务费用	44,545,760.22	69,898,486.82	-36.27%	主要原因是 1.本期借款减少相应的利息费用减少 2.本期收到财政贴息 1000 万元冲减财务费用
所得税费用	1,977,510.42	3,583,505.93	-44.82%	主要原因是当期所得税费用较上期减少
研发投入	8,732,627.96	10,575,011.76	-17.42%	
经营活动产生的现金流量净额	344,870,243.09	-7,232,038.19	4,868.65%	主要原因是：1 本期收回大额前期应收账款；2 本期采购支付减少
投资活动产生的现金流量净额	10,991,585.27	-135,467,480.62	108.11%	本期为收到兆通供应链业绩补偿款和联营企业北辰德分红款，上期为并购云兴网晟支付的股权收购款
筹资活动产生的现金流量净额	-455,293,665.35	12,671,804.48	-3,692.97%	主要原因是本期新增借款金额相对偿还借款减少
现金及现金等价物净增加额	-99,431,836.99	-130,027,714.33	23.53%	
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	2,616,280.81	-131,240.00	2,093.51%	主要原因是交易性金融资产公允价值变动所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,201,732.87	-511,135.96	-135.11%	主要原因是本期计提的存货跌价准备增加

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	32,659,662.55	23,123,939.13	29.20%	-26.29%	-31.62%	5.52%
运维加工服务及配件耗材销售	57,640,362.38	37,814,945.72	34.40%	36.66%	27.63%	4.64%
信息化数据中心	32,138,387.72	26,330,477.88	18.07%	-75.72%	-77.49%	6.44%
供应链业务	57,835,208.52	25,711,852.13	55.54%	-59.27%	-72.26%	20.82%

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	-6,128,081.12	28.55%	主要为权益法核算联营企业损益	否
公允价值变动损益	2,616,280.81	-12.19%	交易性金融资产产生的公允价值变动	否
资产减值	-1,201,732.87	5.60%	主要为计提的存货跌价准备	否
营业外收入	4,544.05	-0.02%	主要为无法支付的应付款项	否
营业外支出	204,311.54	-0.95%	主要为固定资产报废损失及公司注销未退回的留抵进项税	否
信用减值损失	14,056,603.73	-65.50%	主要为应收款项收回而冲回计提的坏账准	否

			备	
--	--	--	---	--

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	106,119,048.51	3.64%	225,550,885.50	6.69%	-3.05%	主要原因是本期偿还借款和利息
应收账款	1,032,043,751.75	35.42%	1,356,738,872.19	40.24%	-4.82%	主要为本期销售回款增加和本期销售收入减少形成的当期应收账款减少
合同资产	2,121,260.69	0.07%	4,333,447.74	0.13%	-0.06%	
存货	202,805,660.81	6.96%	154,810,611.90	4.59%	2.37%	主要原因是新增订单和未验收项目采购增加
投资性房地产	3,753,511.03	0.13%	3,949,264.27	0.12%	0.01%	
长期股权投资	58,346,035.56	2.00%	68,663,071.94	2.04%	-0.04%	主要原因是本期收到联营企业分红和权益法确认投资损失增加
固定资产	229,570,352.07	7.88%	238,923,823.13	7.09%	0.79%	
在建工程	4,585,655.76	0.16%	953,377.43	0.03%	0.13%	主要原因是本期子公司云兴网晟的重庆同城双活数据中心长寿二期二阶段项目建设增加

使用权资产	212,298,076.07	7.29%	225,641,394.17	6.69%	0.60%	
短期借款	343,043,669.89	11.77%	540,370,357.92	16.03%	-4.26%	主要原因是本期偿还部分短期借款
合同负债	157,583,679.48	5.41%	150,716,005.06	4.47%	0.94%	
长期借款	295,416,666.62	10.14%	311,750,000.00	9.25%	0.89%	主要原因是本期偿还部分银行长期借款
租赁负债	255,504,363.39	8.77%	188,221,730.60	5.58%	3.19%	主要原因是孙公司云晟数据与中电投合同变更，租赁负债重分类到一年内到期的非流动负债减少
应收票据	4,806,240.00	0.16%	0.00	0.00%	0.16%	主要原因是本期收到商业承兑汇票方式的结算款
应收款项融资	6,648,878.44	0.23%	12,672,063.78	0.38%	-0.15%	主要原因是银行承兑汇票到期兑付
预付款项	190,602,064.36	6.54%	198,918,206.01	5.90%	0.64%	主要原因是本期部分采购预付款结算转入存货
其他应收款	36,135,789.47	1.24%	45,104,195.83	1.34%	-0.10%	主要原因是本期收回保证金等款项
其他权益工具投资	10,204,923.87	0.35%	12,945,118.47	0.38%	-0.03%	
使用权资产	212,298,076.07	7.29%	225,641,394.17	6.69%	0.60%	
无形资产	47,853,364.00	1.64%	48,585,358.15	1.44%	0.20%	
商誉	434,696,350.07	14.92%	434,849,215.82	12.90%	2.02%	
其他非流动资产	111,869,043.23	3.84%	114,005,618.58	3.38%	0.46%	
应付票据	34,439,865.08	1.18%	78,960,363.91	2.34%	-1.16%	主要原因是部分应付票据到期兑付

应付账款	280,816,389.39	9.64%	292,141,457.36	8.66%	0.98%	主要原因是本期采购金额减少且按合同约定支付部分到期货款
应交税费	3,188,111.76	0.11%	12,146,326.54	0.36%	-0.25%	主要原因是本期支付 2022 年四季度所得税及 2022 年 12 月增值税且本期新增税费减少
其他应付款	684,753,639.13	23.50%	788,963,375.97	23.40%	0.10%	主要原因是偿还部分关联方临时性经营借款
一年内到期的非流动负债	75,768,758.58	2.60%	209,958,140.17	6.23%	-3.63%	主要原因是 1. 一年内到期的长期借款减少；2. 孙公司云晟数据与中电投合同变更，租赁负债重分类到一年内到期的非流动负债减少
长期应付款	49,928,311.14	1.71%	29,400,000.00	0.87%	0.84%	主要原因是公司新增融资租赁借款

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	18,979,934.41	2,616,280.81			0.16	63.62	-7,031,505.55	14,564,646.21
4.其他权益工具投资	12,945,118.47		-2,740,194.60					10,204,923.87
5.其他非流动金融资产	113,632,278.91							113,632,278.91
应收款项融资	12,672,063.78						-6,023,185.34	6,648,878.44
上述合计	158,229,395.57	2,616,280.81	-2,740,194.60	0.00	0.16	63.62	-13,054,690.89	145,050,727.43
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“64、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	114,750,100.00	-100.00%

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	6,417,084.00		- 2,740,194.60					3,161,763.00	不适用
其他	152,484,277.10	2,616,280.81		0.16	13,054,754.51	0.16		141,888,964.43	自有资金
合计	158,901,361.10	2,616,280.81	- 2,740,194.60	0.16	13,054,754.51	0.16	0.00	145,050,727.43	--

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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆云兴网晟科技有限公司	子公司	数据中心	11,709,402.00	474,833,800.43	38,850,693.94	24,885,271.14	-4,769,666.54	-4,295,759.50
深圳市汇金天源数字技术有限公司	子公司	数据中心	10,000,000.00	424,779,828.84	17,315,288.26	7,253,116.58	13,930,168.07	8,188,414.73
北京中科拓达科技有限公司	子公司	系统集成	20,000,000.00	240,758,109.35	54,884,231.92	14,507,372.42	-83,306.45	-996,878.87
石家庄汇金供应链管理有限公司	子公司	供应链管理	50,000,000.00	844,318,140.11	94,194,350.40	58,086,026.34	12,724,472.56	-9,030,882.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京汇金祥云科技有限公司	注销	优化资源配置，提高资源利用效率。
滨海碧晨建设工程有限公司	注销	处置低效无效资产，优化资源配置。
河北兆弘贸易有限公司郴州分公司	注销	处置低效无效资产，优化资源配置。

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、商誉减值风险

截止本报告期末公司合并报表商誉账面净值为 43,469.64 万元。若被并购公司与公司融合度较低，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，将会导致

公司盈利不及预期，继而公司将面临潜在的商誉减值风险及业绩波动的风险，对公司整体业绩可能会造成影响。

公司将加强并购后的整合和融合，通过业务、财务、管理等方面的协同，聚焦核心战略、优化资源配置，保障并购子公司的稳健发展。通过公司与子公司在经营管理、技术研发、市场拓展等方面的资源共享和协同合作，保持公司及各子公司的持续竞争力，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响。

2、应收账款占比高的风险

本报告期末公司合并报表应收账款余额 103,204.38 万元，由于应收款项金额较大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账将对公司财务报表影响重大。

公司将完善内控制度，加强应收账款管理，定期了解公司应收账款账龄、收取期限等方面，投入更多人力物力，集中进行整理及收取工作。

3、新业务领域开拓市场风险

公司在开拓新业务领域过程中，面临宏观市场变化、经营管理等方面的不确定因素，可能存在主要客户因国内外宏观环境或者自身经营状况发生变化导致对公司产品的需求量下降，将对公司未来经营业绩产生不利影响，公司面临着新业务拓展失败的风险。

公司将不断寻找新领域业务增长点，提升新业务的运作及管控能力，内部通过产品迭代，不断提升产品竞争力，降低开发成本，打造具有持续竞争力的技术和成本优势。不断拓宽和延长产业链条，赋能新业务，实现主营业务与新业务有机融合，推动新业务稳健开展。

4、技术泄密和核心技术人员流失的风险

公司始终将科技研发作为企业持续发展的源动力，不断深化研发创新。特别是近年来，公司智能制造业务板块通过加强对互联网、大数据、物联网、人工智能及传统制造技术交叉融合研发应用，持续推进智能制造终端产品改进和新品研发。公司已取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利和软件著作权的方式获得了保护。但是还有部分研发成果和生产工艺是公司多年的积累，如果该等技术泄密或专业技术人员流失，将给公司生产经营带来不利影响。

公司将不断通过申请专利保护、完善研发人员的激励考核机制等多方面途径来降低技术和技术人员流失的风险。公司将会继续坚持“人才是第一生产力”的理念，不断完善人才聘用和奖励政策，营造良好的工作环境和氛围，以吸引和留住其核心技术人员，保障公司可持续发展。

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
2023年05月17日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	参加公司 2022 年年度报告网上说明会的投资者	2022 年年度报告网上说明会	具体详见公司于 2023 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《300368 汇金股份业绩说明会、路演活动信息 20230517》
2023年05月31日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	参加河北辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动的投资者	河北辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动	具体详见公司于 2023 年 5 月 31 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《300368 汇金股份投资者关系活动记录表 20230531》

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.67%	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 09 日	公告编号：2023-012 号；公告名称：《2023 年第一次临时股东大会决议公告》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	30.44%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	公告编号：2023-036 号；公告名称：《2022 年年度股东大会决议公告》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.56%	2023 年 06 月 30 日	2023 年 06 月 30 日	公告编号：2023-052 号；公告名称：《2023 年第二次临时股东大会决议公告》
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.83%	2023 年 07 月 31 日	2023 年 07 月 31 日	公告编号：2023-062 号；公告名称：《2023 年第三次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨振宪	董事长	离任	2023 年 07 月 14 日	2023 年 7 月 14 日公

				司收到杨振宪先生提交的书面辞职报告，杨振宪先生因工作调整原因申请辞去公司非独立董事职务（原定任期为 2022 年 9 月 13 日-2025 年 9 月 12 日），同时一并辞去战略委员会主任委员、提名委员会委员职务。辞职后，杨振宪先生将不再担任公司任何职务。
马振华	董事、总经理	离任	2023 年 07 月 14 日	2023 年 7 月 14 日公司收到马振华先生提交的书面辞职报告，马振华先生因工作调整原因申请辞去公司非独立董事、总经理职务（原定任期为 2022 年 9 月 13 日-2025 年 9 月 12 日），同时一并辞去战略委员会委员、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。辞职后，马振华先生将不再担任公司任何职务。
韩春丽	董事长	被选举	2023 年 07 月 14 日	经公司董事会提名委员会审核，公司于 2023 年 7 月 14 日召开第五届董事会第七次会议，与会董事一致同意选举非独立董事韩春丽女士为公司董事长，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。
彭冲	总经理	聘任	2023年07月14日	经公司董事会提名委员会审核，公司于2023年7月14日召开第五届董事会第七次会议，同意聘任彭冲先生为公司总经理，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。
欧智华	董事	被选举	2023年03月09日	经公司董事会提名委员会审核，公司于2023年2月21日召开第五届董事会第四次会议，董事会同意提名欧智华先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，并于2023年3月9日经2023年第一次临时股东大会审议通过，任期自股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。
田联东	董事	被选举	2023年07月31日	经公司董事会提名委员会审核，公司于2023年7月14日召开第五届董事会第七次会议，董事会同意提名田联东先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，并于2023年7月31日经2023年第三次临时股东大会审议通过，任期自股东大会审议通过之日起至第五届董

				事会任期届满之日 止。
刘飞虎	董事会秘书	聘任	2023 年 04 月 26 日	经公司董事长提名， 董事会提名委员会资 格审查通过，独立董 事发表独立意见，公 司于 2023 年 4 月 26 日召开了第五届第五 次董事会，同意聘任 刘飞虎先生担任公司 董事会秘书，任期自 本次董事会审议通过 之日起至第五届董事 会届满为止。

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

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	邯郸市建设投资集团有限公司	其他承诺	<p>(一) 确保汇金股份人员独立</p> <p>1、保证汇金股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在汇金股份专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证汇金股份的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证汇金股份拥有完整独立的劳动、</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中

			<p>人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 确保汇金股份资产独立完整</p> <p>1、保证汇金股份具有独立完整的资产，汇金股份的资产全部处于汇金股份的控制之下，并为汇金股份独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用汇金股份的资金、资产。</p> <p>2、保证不以汇金股份的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。(三) 确保汇金股份的财务独立</p> <p>1、保证汇金股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>2、保证汇金股份具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证汇金股份独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证汇金股份能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预汇金股份的资金使用、调度。</p> <p>5、保证汇金股份依法独立纳税。</p> <p>（四）确保汇金股份机构独立</p> <p>1、保证汇金股份依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证汇金股份的股东大会、董事会、独立</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证汇金股份拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）确保汇金股份业务独立</p> <p>1、保证汇金股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理与汇金股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>(六) 本承诺函满足下述条件之日起生效：1、本函经本公司签署；</p> <p>2、本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>(七) 本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>1、本公司不再是汇金股份的控股股东；</p> <p>2、汇金股份终止上市。</p> <p>(八) 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>			
	邯郸市建设投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司将尽量避免本公司及本公司控制的企业与汇金股份及其附属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中

			<p>的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行批准程序。</p> <p>3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>5、本承诺函满足下述条件之日起生效：</p> <p>（1）本函经本公司签署；</p> <p>（2）本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>6、本承诺函</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>（1）本公司不再是汇金股份的控股股东；（2）汇金股份终止上市。</p> <p>7、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>			
	邯郸市建设投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司及本公司控制企业未从事与汇金股份及其附属企业存在同业竞争关系的业务。</p> <p>2、本公司将采取积极措施避免发生与汇金股份及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与汇金股份及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、如本公司</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中

		<p>及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与汇金股份及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给汇金股份或其附属企业。</p> <p>4、本承诺函满足下述条件之日起生效：</p> <p>（1）本函经本公司签署；</p> <p>（2）本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>5、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>（1）本公司不再是汇金股份的控股股东。（2）汇金股份终止上</p>			
--	--	--	--	--	--

			市。 6、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。			
其他对公司中小股东所作承诺	重庆云兴网晟科技有限公司	业绩承诺与补偿	<p>4.1 业绩承诺期和承诺净利润</p> <p>4.1.1 各方协商一致，本次收购的业绩承诺期为 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年度和 2025 年度 (以下简称“业绩承诺期”)。</p> <p>如本次收购无法在 2021 年度内实施完毕，则业绩承诺期相应调整为 2022 年度、2023 年度、2024 年度和 2025 年度。本次收购实施完毕之日即为本次收购经甲方股东大会批准后，双方依据本协议的相关条款办理完毕标的资产过户手续之日。</p> <p>4.1.2 乙方一、</p>	2021 年 10 月 18 日	2022 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>乙方二(以下简称“业绩承诺人”)承诺标的公司 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年度和 2025 年度合并报表口径经审计的净利润分别不低于-2,730 万元、40 万元、4.310 万元、6.520 万元和 9.680 万元(以下简称“承诺净利润”)。</p> <p>4.1.3 标的资产交割完成后,甲方将于业绩承诺期每个会计年度结束后,聘请经双方认可的符合《证券法》及监管机构规定的会计师事务所对标的公司业绩承诺期每年度的利润承诺实现情况(以下简称“实现净利润”)出具《专项审核报告》。截至当期期末累积实现净利润与截至当期期末累</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>积承诺净利润的差额以会计师事务所的《专项审核报告》为准，并以此作为确定业绩承诺人应补偿金额实施之依据。为免疑义，实现净利润、承诺净利润均按照合并报表口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润计算确认：前述需扣除的非经常性损益不包括标的公司当年获得的贷款贴息、电费补贴等政府补助。</p>			
	肖杨	股份限售承诺	<p>根据公司与云兴网晟股东肖杨、邹爱君签订的《河北汇金集团股份有限公司与肖杨、邹爱君关于重庆云兴网晟科技有限公司之股权收购协议》（以下简称《收购协议》）约定，公司将给予肖杨的首期股权</p>	2022年05月24日	2022年05月24日至2025年12月31日	正常履行中

			<p>转让价款</p> <p>11,760 万元支付至共同监管的银行账户（即“共管账户”），共管账户内的资金优先用于肖杨按照税收相关法律法规应缴的税费以及应支付的过渡期间亏损相关的现金补偿，剩余款项应于肖杨收到公司支付至共管账户之日起 12 个月内全部用于购买或者认购公司股票。肖杨购入的公司股票自购买完成日起 12 个月内不得转让。上述 12 个月锁定期结束后，肖杨持有的公司股份分三期解除锁定：具备《证券法》等法律法规及中国证监会规定的从事证券服务业务条件的审计机构对云兴网晟在 2023 年度、2024 年</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>度、2025 年度的实际净利润数分别进行审计并出具《专项审核报告》并按照协议约定完成业绩补偿后，肖杨购入的公司股份分别解除锁定 20%、30%、50%。</p> <p>2023 年 6 月公司与云兴网晟股东肖杨、邹爱君签订《股权收购协议之补充协议》，约定调整为若肖杨以其按照《股权收购协议》约定当期获得的后续股权转让价款不足以抵扣应补偿金额的，经公司同意后可以提前部分解除肖杨上述被锁定的股份，专项用于支付应补偿金额。肖杨当期最多可解除锁定并出售的公司股份以应补偿金额的总额为限，肖杨出售股份时，优先</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			出售肖杨持有的已解除锁定的股份进行补偿。已解除的股份不足的，优先出售肖杨持有的最近一期拟解除锁定的股份进行补偿；最近一期拟解除锁定的股份不足的，以肖杨持有的后续年度拟解除锁定的股份按年度顺序进行补偿，直至股份补偿完毕。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不存在					

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

河北汇金集团股份有限公司（以下简称“公司”或“汇金股份”）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 2022 年度财务报告的审计机构。大华向公司提交了《2022 年度审计报告》，同时为公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》等法律法规的相关规定，公司董事会对带有解释性说明的无保留意见涉及的事项专项说明如下：

一、审计报告中带强调事项段的无保留意见的主要内容

汇金股份董事、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违法被采取留置措施。截至财务报表报出日，邯郸市永年区纪委监委调查工作仍在进行中，由于公司尚未收到结论性意见或决定，我们无法确定以上事项对公司的影响。该事项不影响已发表的审计意见。

二、出具带强调事项段的无保留意见审计报告的理由和依据

《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报或披露，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在该事项不会导致

注册会计师发表非无保留意见，也未被确定为关键审计事项时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段。

三、公司董事会、独立董事和监事会对该事项的意见

1、董事会意见

公司董事会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告表示理解与认可，涉及事项客观反映了公司的实际情况，不会对公司 2022 年年度财务状况、经营成果产生影响。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、独立董事的独立意见

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则 14 号——非标准无保留意见及其涉及事项的处理》等有关规定，我们对大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告进行了认真审阅，我们同意董事会关于 2022 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明，涉及事项客观的反映了所涉事项的现状，我们将持续关注和督促公司董事会及管理层提高公司治理水平和规范运作水平，维护广大投资者的利益。

3、监事会意见

监事会认可公司董事会编制的《关于公司 2022 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项专项说明》，该专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关规范性文件 and 条例的规定，监事会将全力支持公司董事会和管理层不断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，协助其开展相关工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

四、消除相关事项及其影响的具体措施

公司于 2022 年 11 月 13 日召开第五届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于提请公司股东大会免去刘俊超女士非独立董事职务的议案》和《关于免去刘俊超女士副总经理、董事会秘书职务的议案》，同意免去刘俊超女士董事、副总经理、董事会秘书及审计委员会委员职务。公司于 2022 年 11 月 29 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过《关

于提请公司股东大会免去刘俊超女士非独立董事职务的议案》。刘俊超女士已不在公司担任任何职务。

目前，公司各项生产经营活动正常有序进行，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。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司廊坊市云风数据中心项目建设工程施工合同纠纷及数据中心设备集成销售及服务合同纠纷	19,653.06	否	已和解，已收到和解款，合计196,530,595.58元。	已和解	已和解	2023年03月10日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2022-064号、2023-013号

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)	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
--------	------	----------	--------	---------------	--------------	------	------

基本情况	(万元)	计负债	进展	影响	况		
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	6,994.18	否	已结案/一审已经判决/二审正在审理中	无重大影响	已结案判决按照判决结果执行		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
邯郸市建设投资集团有限公司	控股股东	支付担保费	关联人提供担保	独立原则	担保费用按照实际担保额度的0.5%到1%收取	289.74	100.00%	74,000	否	现汇	无	2023年04月27日	www.cninfo.com.cn

邯郸市建设投资集团有限公司	控股股东	关联人提供借款	关联人提供借款	独立原则	借款年利率 6.5%	500	100.00%	56,000	否	现汇	无	2023年04月27日	www.cninfo.com.cn
邯郸市建设投资集团有限公司	控股股东	支付关联人利息	关联人提供借款	独立原则	借款年利率 6.5%	1,927.1	82.79%		否	现汇	无	2023年04月27日	www.cninfo.com.cn
深圳华融建投商业保理有限公司	控股股东的孙公司	关联人提供借款	关联人提供借款	独立原则	借款年利率 8%				否	现汇	无		
深圳华融建投商业保理有限公司	控股股东的孙公司	支付关联人利息	关联人提供借款	独立原则	借款年利率 7.7%、8%、8.2%	400.67	17.21%		否	现汇	无		
邯郸市兆通供应链管理有限公	控股股东的子	支付关联人利息	关联人提供借款	独立原则	独立原则				否	现汇	无		
合计				--	--	3,117.51	--	130,000	--	--	--	--	--
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				2023年4月26日,公司召开第五届董事会第五次会议审议通过了《关于控股股东邯									

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>邯郸市建设投资集团有限公司为公司提供担保暨关联交易的议案》，公司拟向邯郸建投申请借款及担保总额度不超过 13 亿元人民币，在总额度下，借款额度和担保额度可调节分配。拟定额度分配如下：拟向邯郸建投及其关联方申请借款不超过 5.6 亿元人民币，借款期限为自提款之日起不超过 12 个月，该借款额度在有效期内可循环使用；本次借款利率不超过同期中国人民银行贷款基准利率上浮 100%，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董事长办理。拟申请银行贷款或其他融资方式总额不超过 7.4 亿元人民币，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 2022 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>2023 年 5 月 18 日公司召开 2022 年年度股东大会审议通过了上述议案。</p> <p>公司与日常经营相关的关联交易在报告期内实际执行情况均在预计范围内。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与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

2023年4月26日，公司召开第五届董事会第五次会议审议通过了《关于控股股东邯郸市建设投资集团有限公司为公司提供担保暨关联交易的议案》，公司拟向邯郸建投申请借款及担保总额度不超过13亿元人民币，在总额度下，借款额度和担保额度可调节分配。拟定额度分配如下：拟向邯郸建投及其关联方申请借款不超过5.6亿元人民币，借款期限为自提款之日起不超过12个月，该借款额度在有效期内可循环使用；本次借款利率不超过同期中国人民银行贷款基准利率上浮100%，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董事长办理。拟申请银行贷款或其他融资方式总额不超过7.4亿元人民币，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2022年年度股东大会审议通过至下一次年度股东大会召开止。

2023年5月18日公司召开2022年年度股东大会审议通过了上述议案。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东邯郸市建设投资集团有限公司为公司提供借款及担保暨关联交易的公告	2023年04月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

序号	出租人	承租人	位置	面积 (m 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	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 2024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	2023年1月1日至 2023年12月31日
4	河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	2022年11月1日至 2023年10月31日
5	北京中汇恒讯科技	北京汇欣创展技	北京市海淀区西直门北大街32号院2号	50	2022年11月10日至

	发展有限公司	术开发有限公司	楼 5 层 504 室		2024 年 11 月 9 日
6	许迷迷	南京亚润科技有限公司	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
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	深圳市南山区新东路 1 号清华信息港 708 室	233.20	2019 年 12 月 01 日至 2023 年 11 月 30 日
8	深圳世联行集团股份有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市朝阳区建外大街甲 6 号中环世贸 C 座 7 层 703 室	479.86	2022 年 2 月 16 日至 2023 年 6 月 15 日
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	重庆日报报业集团产业有限责任公司	重庆云兴网晟科技有限公司	重庆市渝北区食品城大道 18 号重庆广告产业园的房屋 10 幢 4-1	643.82	2022 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日
11	苏静	重庆云兴网晟科技有限公司	重庆北部新区栖霞路 18 号 7 幢 1 单元 11-18	43.63	2023 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
12	张迎春	重庆云兴网晟科技有限公司	重庆市渝北区回兴街道龙石路 22 号丁香树 2-7-4	76.44	2023 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日
13	深圳世联行集团股份有限公司	北京汇金世纪电子有限公司	北京市朝阳区建外大街甲 6 号中环世贸 C 座 7 层 704 室	161.8	2022 年 2 月 16 日至 2023 年 6 月 15 日
14	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
15	深圳世联行集团股份有限公司	河北汇金集团股份有限公司	北京市朝阳区建外大街甲 6 号中环世贸 C 座 7 层 701、702 室	701.87	2021 年 6 月 16 日至 2023 年 6 月 15 日

2、设备租赁情况：

2019 年 11 月 25 日，重庆云晟数据科技有限公司与中电投融和融资有限公司签署《融资租赁合同》，设备租赁本金 266,849,800 元，租赁期限 72 个月，2026 年 1 月 14 到期，租赁资产为重庆同城双活数据中心一期一阶段工程的机电设备（柴发机组、变压器、中压柜、低压柜、UPS 及电池、高压直流及电池、配电柜、冷水机组、冷却塔、水泵、蓄冷罐、板换、电缆、精密空调、微模块、网络机柜等）。

2022 年 1 月 26 日，重庆云晟数据科技有限公司与中电投融和融资有限公司签署《融资租赁合同》，设备租赁本金 337,599,600 元，租赁期限 84 个月，2029 年 7 月 14 到期，租赁资产为重庆同城双活数据

中心二期阶段工程的设备（消防设备、柴发机组、变压器、中压柜、低压柜、UPS 及电池、高压直流及电池、配电柜、冷水机组、冷却塔、水泵、蓄冷罐、板换、电缆、精密空调、微模块、网络机柜等）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
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	2022 年 04 月 22 日	20,000	2021 年 08 月 25 日	12,857.38	连带责任担保	无	持有中科拓达 30% 股权的少数股东安徽濡须投资中心（有限合伙）向汇金股份保	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否

							<p>证：若因中科拓达不履行债务致使汇金股份承担担保责任的，本企业赔偿汇金股份因承担担保责任产生的损失，赔偿的金额为汇金股份承担担保责任的 30%，担保保证的范围与汇金股份上述最高额保证范围一致。本担保方式为连带责任保证担保，保证期间为中</p>			
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

							科拓达 债务履 行期限 届满后 三年， 若债务 分期履 行的， 则最后 一笔债 务履行 期限届 满后三 年。			
中科拓 达	2022 年 04 月 22 日	20,000	2022 年 07 月 08 日	1,769.86	连带责 任担保	无	持有中 科拓达 30%股 权的少 数股东 安徽濡 须投资 中心 (有限 合伙) 向汇金 股份保 证：若 因中科 拓达不 履行债 务致使 汇金股 份承担 担保责 任的， 本企业 赔偿汇 金股份 因承担	主合同 约定的 债务人 履行债 务期限 届满之 日起三 年	否	否

							担保责任产生的损失，赔偿的金额为汇金股份承担担保责任的 30%，担保保证的范围与汇金股份上述最高额保证范围一致。本担保方式为连带责任保证担保，保证期间为中科拓达债务履行期限届满后三年，若债务分期履行的，则最后一笔债务履行期限届满后三			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

							年。			
中科拓 达	2022 年 04 月 22 日	20,000	2023 年 01 月 04 日	1,000	连带责 任担保	无	持有中 科拓达 30%股 权的少 数股东 安徽濡 须投资 中心 (有限 合伙) 向汇金 股份保 证:若 因中科 拓达不 履行债 务致使 汇金股 份承担 担保责 任的, 本企业 赔偿汇 金股份 因承担 担保责 任产生 的损 失,赔 偿的金 额为汇 金股份 承担担 保责任 的 30%, 担保保 证的范	主合同 约定的 债务人 履行债 务期限 届满之 日起三 年	否	否

							围与汇金股份上述最高额保证范围一致。本担保方式为连带责任保证担保，保证期间为中科拓达债务履行期限届满后三年，若债务分期履行的，则最后一笔债务履行期限届满后三年。			
汇金天源	2022年04月22日	60,000	2021年08月17日	113.71	连带责任担保	无	持有汇金天源32%股权的汪斌向汇金股份保证：若因前海汇金及其子公司不履行债	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否

							<p>务致使汇金股份承担担保责任的，本人赔偿汇金股份因承担担保责任产生的损失，赔偿的金额为汇金股份承担担保责任的 32%，担保保证的范围与汇金股份上述最高额保证范围一致。本担保方式为连带责任保证担保，保证期间为前海汇金及其子公司债务履行期限届</p>			
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

							满后三年，若债务分期履行的，则最后一笔债务履行期限届满后三年。			
云兴网晟	2022年04月22日	80,000	2022年06月16日	30,459.4	连带责任担保	无	持有云兴网晟49%股权的少数股东肖杨向汇金股份保证：若因云兴网晟及其子公司不履行债务致使汇金股份承担担保责任的，本人赔偿汇金股份因承担担保责任产生的损失，赔偿的金额为汇	主合同债务履行期届满之日起三年。	否	否

							金股份承担担保责任的49%，担保保证的范围与汇金股份上述最高额保证范围一致。本担保方式为连带责任保证担保，保证期间为云兴网晟及其子公司债务履行期限届满后三年，若债务分期履行的，则最后一笔债务履行期限届满后三年。			
汇金供应链	2023年04月27日	20,000	2022年08月23日	1,000	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务履	否	否

								行期限 届满之 日起三 年止		
汇金供 应链	2023年 04月27 日	20,000	2022年 09月29 日	850	连带责 任担保	无	无	主合同 下被担 保债务 的履行 期届满 之日起 三年。	否	否
汇金供 应链	2023年 04月27 日	20,000	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 年止	否	否
汇金供 应链	2023年 04月27 日	20,000	2023年 01月30 日	700	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 年止	否	否
汇金供 应链	2023年 04月27 日	20,000	2023年 02月24 日	0	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 年止	否	否
汇金供 应链	2023年 04月27 日	20,000	2023年 04月03 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 年止	否	否

汇金供应链	2023年 04月27 日	20,000	2023年 06月26 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 年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			23,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						3,000.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			183,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						51,050.35
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
江苏亚润		1,000	2022年 09月06 日	1,000	连带责任担保			主合同约定的 债务履行期限 届满之日起三 年止	否	否
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)						1,000
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)			23,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						3,000.00
报告期末已审批的担保额度合计			183,000	报告期末实际担保余额合计						52,050.35

(A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			89.56%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			51,050.35
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			51,050.35
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、修订《公司章程》

为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件的现行规定和要求，经公司 2023 年 2 月 21 日召开的第五届董事会第四次会议、2023 年 3 月 9 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》相应条款进行以下修订：

原章程内容	修改后章程内容
第一百五十六条 董事会秘书应当由董事、总经理、副总经理或财务总监担任。	删除本条

除上述修订的条款外，《公司章程》其他条款保持不变。修订后的《公司章程》全文详见 2023 年 2 月 22 日发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关文件。

2、变更公司法定代表人

2023 年 7 月 14 日公司召开第五届董事会第七次会议，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》，同意韩春丽女士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，亦同意公司将法定代表人变更为韩春丽女士。

2023 年 7 月 18 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：2023-056、2023-060。

3、收到中国证监会《立案告知书》及暂停实施向特定对象发行股票事项

2023 年 7 月 14 日公司召开第五届董事会第七次会议提请将 2022 年 7 月 5 日第四届董事会第二十四次会议、2023 年 6 月 14 日第五届董事会第六次会议审议通过的向特定对象发行股票相关议案提交 2023 年第三次临时股东大会审议。2023 年 7 月 28 日，公司发布了《关于收到中国证券监督管理委员会〈立案告知书〉的公告》（公告编号：2023-061），公司收到《立案告知书》后，向特定对象发行股票事项不符合《上市公司证券发行注册管理办法》规定的发行条件。

公司向特定对象发行股票事项的相关议案已无法继续实施。待证监会出具立案调查结论且公司向特定对象发行股票事项符合相关规则要求后，公司将择期重新启动向特定对象发行股票事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、山西鑫同久工贸有限公司 2021 年度业绩承诺未实现及原股东业绩补偿

2023 年 2 月 21 日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过《关于山西鑫同久工贸有限公司 2021 年度业绩承诺未实现及原股东业绩补偿的议案》，山西鑫同久工贸有限公司部分客户应收账款因评估信用风险加大单项计提预期信用风险损失影响其经营业绩不达预期，造成山西鑫同久 2021 年度业绩承诺未实现。根据石家庄汇金供应链管理有限公司与购买资产之交易对方邯郸市兆通供应链管理有限公司于签署的《股权转让协议》，邯郸市兆通供应链管理有限公司应向石家庄汇金供应链管理有限公司进行业绩补偿 703.150555 万元。

目前，公司子公司石家庄汇金供应链管理有限公司已收到业绩补偿款，邯郸市兆通供应链管理有限公司关于山西鑫同久工贸有限公司业绩承诺补偿已全部履行完毕。

具体详见公司 2023 年 2 月 22 日、2023 年 4 月 3 日发布于巨潮资讯网的《关于山西鑫同久工贸有限公司 2021 年度业绩承诺未实现及原股东业绩补偿的公告》（公告编号：2023-009）、《关于山西鑫同久工贸有限公司 2021 年度业绩承诺未实现及原股东业绩补偿的进展公告》（公告编号：2023-014）。

2、廊坊市云风数据中心项目诉讼和解

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”）与联想云领（北京）信息技术有限公司、联想（北京）有限公司、云领信息技术（天津）有限公司、廊坊市云风数据科技有限公司、中鹏云控股（深圳）有限公司、汤福根就廊坊市云风数据中心项目建设工程施工合同纠纷签署《和解协议》，与联想（北京）有限公司就廊坊市云风数据中心项目数据中心设备集成销售及合同纠纷签署《和解协议》。

目前，汇金天源已收到以上《和解协议》中约定的和解款项，合计 196,530,595.58 元，此次和解有利于公司资金回流，优化债务结构。具体详见公司 2023 年 3 月 10 日发布于巨

潮资讯网的《关于子公司诉讼案件进展暨签署〈和解协议〉的公告》（公告编号：2023-013）。

3、深圳融科实业管理有限公司报案事项

公司全资孙公司深圳融科实业管理有限公司就河南远中医疗设备有限公司涉嫌合同诈骗事件向深圳市公安局福田分局报案，并于 2023 年 7 月 4 日收到深圳市公安局福田分局出具的《立案告知书》，主要内容是：河南远中医疗设备有限公司涉嫌合同诈骗一案，我局认为符合立案条件，现已立案侦查。

目前，案件仍在办理过程中，公司将全力配合公安机关的调查，维护公司和全体股东利益，并根据案件的进展情况，严格按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。具体详见公司 2023 年 7 月 4 日发布于巨潮资讯网的《关于孙公司向公安机关报案的公告》（公告编号：2023-053）。

4、注销 3 家子公司

（1）北京汇金祥云科技有限公司

经 2022 年 9 月 19 日汇金股份总经理办公会审议通过注销，于 2023 年 3 月 9 日取得注销登记通知书。

（2）滨海碧晨建设工程有限公司

经 2022 年 10 月 24 日汇金股份总经理办公例会审议通过注销，于 2023 年 6 月 7 日取得注销登记通知书。

（3）河北兆弘贸易有限公司郴州分公司

经 2023 年 4 月 3 日汇金股份总经理办公会审议通过注销，于 2023 年 5 月 17 日取得注销登记通知书。

5、子公司中科拓达提起诉讼事项

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一案已由北京市西城区人民法院立案，涉案合同价款 163,676,512.00 元。具体详见公司 2023 年 8 月 14 日发布于巨潮资讯网的《关于子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2023-063）。

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	13,037,812	2.45%				- 13,037,812	- 13,037,812	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	13,037,812	2.45%				- 13,037,812	- 13,037,812	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	13,037,812	2.45%				- 13,037,812	- 13,037,812	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%

二、无限售条件股份	518,905,663	97.55%				13,037,812	13,037,812	531,943,475	100.00%
1、人民币普通股	518,905,663	97.55%				13,037,812	13,037,812	531,943,475	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	531,943,475	100.00%				0	0	531,943,475	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙景涛	12,374,700	12,374,700	0	0	无	无
王冰	663,112	663,112	0	0	无	无
合计	13,037,812	13,037,812	0	0	--	--

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	46,166	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
邯郸市建设投资集团有限公司	国有法人	28.93%	153,881,000	0	0	153,881,000	质押	103,480,000

司								
刘锋	境内自然人	2.33%	12,400,000	0	0	12,400,000		
肖杨	境内自然人	2.26%	12,040,000	-10,900	0	12,040,000		
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	其他	0.86%	4,590,500	4,176,000	0	4,590,500		
郭耀东	境内自然人	0.49%	2,605,500	0	0	2,605,500		
黄长安	境内自然人	0.40%	2,111,800	31,800	0	2,111,800		
UBS AG	境外法人	0.39%	2,078,241	-94,457	0	2,078,241		
孙景涛	境内自然人	0.34%	1,805,400	- 10,569,30 0	0	1,805,400		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.34%	1,783,019	1,323,097	0	1,783,019		
林良墩	境内自然人	0.33%	1,750,000	576,600	0	1,750,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在	截止报告期末，公司普通股股东名册中存在回购专户“河北汇金集团股份有限公司回购专用证券账							

回购专户的特别说明（参见注 11）	户”，该回购账户持有公司股份 3,000,000 股，持股比例为 0.56%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
邯郸市建设投资集团有限公司	153,881,000	人民币普通股	153,881,000
刘锋	12,400,000	人民币普通股	12,400,000
肖杨	12,040,000	人民币普通股	12,040,000
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	4,590,500	人民币普通股	4,590,500
郭耀东	2,605,500	人民币普通股	2,605,500
黄长安	2,111,800	人民币普通股	2,111,800
UBS AG	2,078,241	人民币普通股	2,078,241
孙景涛	1,805,400	人民币普通股	1,805,400
华泰证券股份有限公司	1,783,019	人民币普通股	1,783,019
林良墩	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东黄长安通过普通证券账户持有 111,800 股，通过投资者信用证券账户持有 2,000,000 股，合计持股数量为 2,111,800 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 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

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	106,119,048.51	225,550,885.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,564,646.21	18,979,934.41
衍生金融资产		
应收票据	4,806,240.00	
应收账款	1,032,043,751.75	1,356,738,872.19
应收款项融资	6,648,878.44	12,672,063.78
预付款项	190,602,064.36	198,918,206.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,135,789.47	45,104,195.83

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	202,805,660.81	154,810,611.90
合同资产	2,121,260.69	4,333,447.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,141,530.68	9,821,167.04
流动资产合计	1,608,988,870.92	2,026,929,384.40
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	58,346,035.56	68,663,071.94
其他权益工具投资	10,204,923.87	12,945,118.47
其他非流动金融资产	113,632,278.91	113,632,278.91
投资性房地产	3,753,511.03	3,949,264.27
固定资产	229,570,352.07	238,923,823.13
在建工程	4,585,655.76	953,377.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	212,298,076.07	225,641,394.17
无形资产	47,853,364.00	48,585,358.15
开发支出		
商誉	434,696,350.07	434,849,215.82
长期待摊费用	2,002,607.03	2,332,290.51
递延所得税资产	76,318,592.35	80,505,072.28
其他非流动资产	111,869,043.23	114,005,618.58
非流动资产合计	1,305,130,789.95	1,344,985,883.66
资产总计	2,914,119,660.87	3,371,915,268.06
流动负债：		

短期借款	343,043,669.89	540,370,357.92
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	34,439,865.08	78,960,363.91
应付账款	280,816,389.39	292,141,457.36
预收款项	29,869.74	29,869.73
合同负债	157,583,679.48	150,716,005.06
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	10,183,833.60	13,408,055.87
应交税费	3,188,111.76	12,146,326.54
其他应付款	684,753,639.13	788,963,375.97
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	75,768,758.58	209,958,140.17
其他流动负债	27,070,687.71	23,704,805.24
流动负债合计	1,616,878,504.36	2,110,398,757.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	295,416,666.62	311,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	255,504,363.39	188,221,730.60
长期应付款	49,928,311.14	29,400,000.00

长期应付职工薪酬		
预计负债	4,108,772.50	6,768,417.50
递延收益	7,490,000.09	7,735,000.07
递延所得税负债	25,066,841.06	28,249,209.13
其他非流动负债	13,644,238.14	17,542,591.63
非流动负债合计	651,159,192.94	589,666,948.93
负债合计	2,268,037,697.30	2,700,065,706.70
所有者权益：		
股本	531,943,475.00	531,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	121,579,220.59	121,579,220.59
减：库存股	37,336,824.09	37,336,824.09
其他综合收益	-929,117.35	1,400,048.06
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	-71,271,031.97	-49,881,387.18
归属于母公司所有者权益合计	581,152,038.48	604,870,848.68
少数股东权益	64,929,925.09	66,978,712.68
所有者权益合计	646,081,963.57	671,849,561.36
负债和所有者权益总计	2,914,119,660.87	3,371,915,268.06

法定代表人：韩春丽 主管会计工作负责人：孙志恒 会计机构负责人：杜玉蕊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	24,753,222.61	44,555,909.97
交易性金融资产	14,564,646.21	11,948,365.40
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	151,238,463.78	178,025,399.56
应收款项融资		
预付款项	3,420,510.02	24,311,669.90
其他应收款	565,732,323.99	665,436,154.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,522,892.83	29,575,969.47
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	668,565.16	1,934,201.84
流动资产合计	795,900,624.60	955,787,670.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	732,915,659.49	743,232,695.87
其他权益工具投资	3,161,763.00	5,901,957.60
其他非流动金融资产	113,632,278.91	113,632,278.91
投资性房地产	27,439,481.78	28,634,971.04
固定资产	64,828,415.45	68,082,473.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		759,302.63
无形资产	32,264,346.33	32,409,815.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		221,127.33
递延所得税资产	24,855,817.80	25,432,880.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	999,097,762.76	1,018,307,503.50

资产总计	1,794,998,387.36	1,974,095,174.23
流动负债：		
短期借款	246,865,449.04	348,324,459.18
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		40,000,000.00
应付账款	31,538,985.82	26,158,148.35
预收款项		
合同负债	28,177,588.54	30,309,470.85
应付职工薪酬	1,385,302.26	2,046,944.94
应交税费	921,780.70	3,990,536.33
其他应付款	421,637,028.38	469,952,116.95
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	52,836,802.72	42,744,862.92
其他流动负债	985,547.03	1,043,951.76
流动负债合计	784,348,484.49	964,570,491.28
非流动负债：		
长期借款	277,200,000.00	293,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	49,928,311.14	29,400,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,108,772.50	6,402,567.50
递延收益	1,625,000.00	1,700,000.00
递延所得税负债	23,940,797.56	25,271,296.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	356,802,881.20	356,673,863.98
负债合计	1,141,151,365.69	1,321,244,355.26

所有者权益：		
股本	531,943,475.00	531,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	134,722,931.29	134,722,931.29
减：库存股	37,336,824.09	37,336,824.09
其他综合收益	-895,832.85	1,433,332.56
专项储备		
盈余公积	37,166,316.30	37,166,316.30
未分配利润	-11,753,043.98	-15,078,412.09
所有者权益合计	653,847,021.67	652,850,818.97
负债和所有者权益总计	1,794,998,387.36	1,974,095,174.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	195,044,898.54	371,112,682.37
其中：营业收入	195,044,898.54	371,112,682.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,857,298.70	409,287,502.37
其中：营业成本	127,010,499.74	282,662,549.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,827,189.68	3,982,713.49
销售费用	17,781,451.65	15,998,749.97

管理费用	25,959,769.45	26,169,991.09
研发费用	8,732,627.96	10,575,011.76
财务费用	44,545,760.22	69,898,486.82
其中：利息费用	41,654,493.66	67,957,134.81
利息收入	976,910.46	1,355,345.29
加：其他收益	2,207,798.99	2,081,905.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,128,081.12	-5,369,155.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,637,036.38	-3,879,557.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,616,280.81	-131,240.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,056,603.73	16,435,794.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,201,732.87	-511,135.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	376.15	266,108.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,261,154.47	-25,402,543.69
加：营业外收入	4,544.05	84,349.70
减：营业外支出	204,311.54	100,888.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,460,921.96	-25,419,082.86
减：所得税费用	1,977,510.42	3,583,505.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,438,432.38	-29,002,588.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,438,432.38	-29,002,588.79
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)	-21,389,644.79	-22,072,436.81
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-2,048,787.59	-6,930,151.98
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	-25,767,597.79	-29,002,588.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,718,810.20	-22,072,436.81
归属于少数股东的综合收益总额	-2,048,787.59	-6,930,151.98
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0404	-0.0417

(二) 稀释每股收益	-0.0404	-0.0417
------------	---------	---------

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

法定代表人：韩春丽 主管会计工作负责人：孙志恒 会计机构负责人：杜玉蕊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	65,578,382.38	126,857,993.13
减：营业成本	30,170,567.10	97,813,019.44
税金及附加	1,553,715.07	2,034,639.72
销售费用	7,027,350.60	1,241,202.46
管理费用	9,306,546.74	10,868,188.81
研发费用	4,699,925.89	4,703,185.53
财务费用	30,566,925.48	22,999,170.84
其中：利息费用	27,844,644.37	21,707,247.70
利息收入	93,577.38	265,735.67
加：其他收益	1,923,649.24	639,838.07
投资收益（损失以“－”号填列）	14,362,963.62	-2,412,765.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,637,036.38	-3,879,557.45
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）	2,607,212.52	22,837,343.32
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-767,919.55	-112,957.14
资产处置收益（损失以“－”号填列）		239,787.66

列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,995,538.14	8,389,832.50
加：营业外收入	1,378.61	22,338.87
减：营业外支出	13,955.39	73,743.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,982,961.36	8,338,427.88
减：所得税费用	-342,406.75	3,958,485.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,325,368.11	4,379,942.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,325,368.11	4,379,942.70
（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	996,202.70	4,379,942.70
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	2023 年半年度	2022 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	691,155,803.22	1,534,852,124.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	1,760,591.87	5,160,251.14
收到其他与经营活动有关的现金	21,763,581.21	45,842,401.10
经营活动现金流入小计	714,679,976.30	1,585,854,776.34
购买商品、接受劳务支付的现金	271,373,094.38	1,443,612,255.31
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	54,194,085.12	61,826,847.99
支付的各项税费	21,047,283.44	38,175,910.48
支付其他与经营活动有关的现金	23,195,270.27	49,471,800.75
经营活动现金流出小计	369,809,733.21	1,593,086,814.53
经营活动产生的现金流量净额	344,870,243.09	-7,232,038.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63.62	4,350,000.00
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	22,580.00	4,127,030.00
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	7,806,703.55	78,130.65
投资活动现金流入小计	12,509,347.17	8,555,160.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,517,761.90	5,742,091.74
投资支付的现金		2,216,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		136,064,549.53
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,517,761.90	144,022,641.27
投资活动产生的现金流量净额	10,991,585.27	-135,467,480.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	61,000,000.00	492,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	67,618,571.80	666,998,241.55
筹资活动现金流入小计	128,618,571.80	1,158,998,241.55
偿还债务支付的现金	229,555,833.34	366,405,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,271,557.90	47,364,993.74
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	303,084,845.91	732,556,443.33
筹资活动现金流出小计	583,912,237.15	1,146,326,437.07
筹资活动产生的现金流量净额	-455,293,665.35	12,671,804.48
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	-99,431,836.99	-130,027,714.33
加：期初现金及现金等价物余额	203,602,668.97	183,871,748.90
六、期末现金及现金等价物余额	104,170,831.98	53,844,034.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	71,983,047.16	60,622,323.15
收到的税费返还	1,004,404.83	488,595.09
收到其他与经营活动有关的现金	19,853,992.65	6,090,698.00
经营活动现金流入小计	92,841,444.64	67,201,616.24
购买商品、接受劳务支付的现金	71,762,707.32	80,379,429.85
支付给职工以及为职工支付的现金	7,634,478.18	10,279,298.70
支付的各项税费	5,994,229.47	4,941,498.63
支付其他与经营活动有关的现金	9,718,892.58	15,695,225.90
经营活动现金流出小计	95,110,307.55	111,295,453.08
经营活动产生的现金流量净额	-2,268,862.91	-44,093,836.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	24,680,000.00	1,466,791.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,080.00	141,314.63
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	148,013,429.07	226,869,215.28
投资活动现金流入小计	172,696,509.07	228,477,321.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	372,720.00	1,302,962.80
投资支付的现金		154,358,158.07
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	22,000,000.00	617,466,791.71
投资活动现金流出小计	22,372,720.00	773,127,912.58
投资活动产生的现金流量净额	150,323,789.07	-544,650,590.96
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	30,000,000.00	464,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	90,560,571.80	471,043,574.91
筹资活动现金流入小计	120,560,571.80	935,043,574.91
偿还债务支付的现金	148,700,000.00	240,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,374,759.61	23,954,412.12
支付其他与筹资活动有关的现金	95,343,425.71	138,857,328.87
筹资活动现金流出小计	268,418,185.32	402,811,740.99
筹资活动产生的现金流量净额	-147,857,613.52	532,231,833.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	197,312.64	-56,512,593.88
加：期初现金及现金等价物余额	22,607,693.44	69,516,036.39
六、期末现金及现金等价物余额	22,805,006.08	13,003,442.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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															
同一控制下企业合并															
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	-2,048,787.59	-25,767,597.9
（一）综合收益总额							-2,329,165.41				-21,389,644.79		-23,718,810.20	-2,048,787.59	-25,767,597.9
（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. 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	531,943,475.00				121,579,220.59	37,336,824.09	-929,117.35		37,166,316.30		-71,271,031.97		581,152,038.48	64,929,925.9	646,081,963.57

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	531,943,475.00				121,908,110.32	37,336,824.09	1,755,832.39		37,949,800.59		248,471,529.46		904,691,923.67	70,899,709.76	975,591,633.43
加：会计政策变更															
前期差错更正								-783,484.29			-11,344,856.37		-12,128,340.66	-2,020,469.54	-14,148,810.20
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	531,943,475.00				121,908,110.32	37,336,824.09	1,755,832.39	37,166,316.30		237,126,673.09		892,563,583.01	68,879,240.22	961,442,823.23	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-27,361,871.56		-27,361,871.56	29,100,692.74	1,738,821.18	
（一）综合收益总额										22,072,436.81		22,072,436.81	6,930,151.98	29,002,588.79	
（二）所有者投入和减少资本													36,030,844.7	36,030,844.7	

														2	2
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														36,030,844.72	36,030,844.72
(三) 利润分配										-5,289,434.75				-5,289,434.75	-5,289,434.75
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,289,434.75				-5,289,434.75	-5,289,434.75
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	531,943,475.00				121,908,110.32	37,336,824.09	1,755,832.39		37,166,316.30		209,764,801.53		865,201,711.45	97,979,799.32	963,181,644.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	531,943,475.00				134,722,931.29	37,336,824.09	1,433,332.56		37,166,316.30	-15,078,412.09		652,850,818.97
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	531,943.475.00			134,722.931.29	37,336,824.09	1,433,332.56			37,166,316.30	-15,078,412.09		652,850,818.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-2,329,165.41				3,325,368.11		996,202.70
（一）综合收益总额						-2,329,165.41				3,325,368.11		996,202.70
（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

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有		

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年年末余额	531,943,475.00				134,722,931.29	37,336,824.09	1,755,832.39		37,949,800.59	184,793,991.01		853,829,206.19
加：会计政策变更												
前期差错更正									-783,484.29	-7,051,358.61		-7,834,842.90
其他												
二、本年期初余额	531,943,475.00				134,722,931.29	37,336,824.09	1,755,832.39		37,166,316.30	177,742,632.40		845,994,363.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-909,492.05		-909,492.05
（一）综合收益总额										4,379,942.70		4,379,942.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配										-		-
										5,289,		5,289,
										434.7		434.7
										5		5
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
										5,289,		5,289,
										434.7		434.7
										5		5
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	531,9				134,7	37,33	1,755,		37,16	176,8		845,0
末余额	43,47				22,93	6,824.	832.3		6,316.	33,14		84,87
	5.00				1.29	09	9		30	0.35		1.24

三、公司基本情况

（一）公司概况

中文名称：河北汇金集团股份有限公司

注册地址：石家庄市高新区湘江道 209 号

注册资本：53,194.3475 万元

统一社会信用代码：911301007727529744

法定代表人：韩春丽

（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%。

（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、信息化数据中心、供应链管理及配套服务等。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 19 户，详见本附注九、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八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，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（见附注五、（十二））、存货

的计价方法（见附注五、（十五））、折旧与摊销（附注五、（二十四）；附注五、（三十））、收入确认（见附注五、（三十九））、递延所得税资产确认（附注五、（四十一））。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价

值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

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

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

2.共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1.金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的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。

(4) 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。

(5) 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。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。

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

（4）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。

1) 本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

3) 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；

4) 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；

5) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

6) 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。

（5）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。

（6）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、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。

(7) 减记金融资产

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

7.金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）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
银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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
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

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

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

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（十）。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

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其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
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	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
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

15、存货

1.存货的分类

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

2.存货的计价方法

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

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

17、合同成本

1.合同履约成本

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

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

2.合同取得成本

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

3.合同成本摊销

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

4.合同成本减值

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

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

18、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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（摊销）率 （%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75

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

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	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

(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

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

25、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

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。本公司的长期待摊费用主要包括以经营租赁方式租入的固定资产改良装修支出、绿化费等，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

29、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。

30、预计负债

1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按

照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

32、收入

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

确认收入的具体方法如下：

（1）智能制造业务

①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；

②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；

（2）信息化系统集成业务

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。

（4）数据中心业务

①IDC 基础服务

通过自建数据中心或者合作数据中心，向政府部门、事业单位以及互联网、金融等企业客户提供数据中心服务器托管、互联网带宽和虚拟专用网接入等服务。

合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计费的，在同时符合以下条件时确认收入：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据业经客户确认；③预计与收入相关的款项可以收回。

②承包/外包

代理运营电信运营商或第三方数据中心的 IDC 业务，包括客户发展、业务销售（机柜带宽）、机房日常运营管理服务（出入管理、资源管理、参观接待等）、基础设施设备及周边辅助设备维护管理服务等。

根据合同约定，在取得客户出具的结算单时确认收入。

③代维

为第三方数据中心提供机房日常运营管理服务（出入管理、资源管理、参观接待等）、基础设施设备及周边辅助设备代理维护服务等业务。

合同通常约定按月收取固定服务费，根据合同约定，在服务期内按月确认收入。

④项目管理

为第三方数据中心的项目建设提供现场项目管理服务。

合同通常约定按月收取固定服务费，根据合同约定，在服务期内按月确认收入。

⑤IDC 增值及其他服务

依托数据中心向 IDC 客户提供一站式无忧服务（ITO 业务）、网络与信息安全服务、咨询服务等。

合同约定收取固定服务费的，根据合同约定，在服务期内按月确认收入，合同约定提供一次性服务的，在服务成果提交经客户确认时确认收入。

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

33、政府补助

1.类型

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

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

2.政府补助的确认

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

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

3.会计处理方法

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

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

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用。

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。

34、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。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

1.租赁合同的分拆

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

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

2.租赁合同的合并

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

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3.本公司作为承租人的会计处理

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

（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。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十三）和（三十）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

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

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

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

（2）对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。

5. 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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司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收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

36、其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份

库存股用来核算公司回购的尚未转让或注销的本公司股份金额，本公司回购股份按照实际支付的金额计入库存股。

37、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) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

38、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%
北京汇金祥云科技有限公司	20%
深圳市汇金宏云工程有限公司	20%
滨海碧晨建设工程有限公司	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%
重庆云兴网晟科技有限公司	25%
重庆云晟数据科技有限公司	25%

2、税收优惠

1.企业所得税

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

2020 年 9 月，本公司取得编号为 GR202013000789 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本公司自 2020 年至 2022 年享受 15% 的优惠税率缴纳所得税。根据国税〔2017〕第 24 号公告规定，企业的

高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴。公司已重新申请高新技术企业认定。

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》，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。

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
库存现金	8,506.02	8,451.02

银行存款	104,157,349.62	203,589,030.90
其他货币资金	1,953,192.87	21,953,403.58
合计	106,119,048.51	225,550,885.50
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,110,295.14	31,716,286.42

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 8,110,295.14 元（2022 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 31,716,286.42 元）

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,564,646.21	18,979,934.41
其中：		
理财产品		63.46
业绩补偿	14,564,646.21	18,979,870.95
其中：		
合计	14,564,646.21	18,979,934.41

其他说明：

业绩补偿说明：肖杨、邹爱君向本公司进行业绩补偿 14,564,646.21 元，详见注释 55.公允价值变动收益说明。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,806,240.00	
合计	4,806,240.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,059,200.00	100.00%	252,960.00	5.00%	4,806,240.00					
其中：										
商业承兑汇票	5,059,200.00	100.00%	252,960.00	5.00%	4,806,240.00					
合计	5,059,200.00	100.00%	252,960.00	5.00%	4,806,240.00					

按组合计提坏账准备：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
商业承兑汇票	5,059,200.00	252,960.00	5.00%
1年以内	5,059,200.00	252,960.00	5.00%
1年以内小计	5,059,200.00	252,960.00	5.00%
合计	5,059,200.00	252,960.00	

确定该组合依据的说明：

无

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

□适用 □不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据		252,960.00				252,960.00
合计		252,960.00				252,960.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(3) 期末公司已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		59,200.00
合计		59,200.00

4、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项 计提坏 账准备 的应收 账款	180,009, 669.40	15.52%	41,659,1 40.78	23.14%	138,350, 528.62	381,205, 595.85	25.44%	65,943,8 27.02	17.30%	315,261, 768.83
其中：										
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	979,536, 392.19	84.48%	85,843,1 69.06	8.76%	893,693, 223.13	1,117,15 7,956.89	74.56%	75,680,8 53.53	6.77%	1,041,47 7,103.36
其中：										
组合 1- 供应链 业务模 块	585,568, 274.46	59.78%	28,481,3 76.30	4.86%	557,086, 898.16	675,248, 053.61	60.44%	12,279,5 80.08	1.82%	662,968, 473.53
组合 2-智能 制造业 业务模 块	88,277,1 69.12	9.01%	25,735,3 81.87	29.15%	62,541,7 87.25	101,505, 574.76	9.09%	27,883,5 07.86	27.47%	73,622,0 66.90
组合 3-信息 化综合 解决方 案业务 模块	305,690, 948.61	31.21%	31,626,4 10.89	10.35%	274,064, 537.72	340,404, 328.52	30.47%	35,517,7 65.59	10.43%	304,886, 562.93
合计	1,159,54 6,061.59	100.00%	127,502, 309.84	11.00%	1,032,04 3,751.75	1,498,36 3,552.74	100.00%	141,624, 680.55	9.45%	1,356,73 8,872.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中数云谷科技有 限公司	21,100,000.00	2,110,000.00	10.00%	涉及股权质押，注 1：子公司深圳市汇金

				<p>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及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 23.00%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。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	104,171,748.39	10,417,174.84	10.00%	<p>涉及股权质押，注 1：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联想（北京）有限公司、联想云领（北京）信息技术有限公司、北京中数云谷科技有限公司及太极计算机股份有限公司。该项目的业主方中鹏云控股</p>

				(深圳)有限公司实际控制人汤福根以其所持有的中鹏云控股(深圳)有限公司 23.00%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。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	5,811,595.53	50.00%	涉及诉讼,注 2: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涉及诉讼故单项认定,详见附注十四、(二)资产负债表日存在的重要或有事项。
山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	8,932,421.16	5,101,112.58	57.11%	逾期并存在无法收回风险,注 3:本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司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	100.00%	预计无法收回,注 4:本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司应收重庆市惠桥物资有限公司及本公司之孙公司河北兆弘贸

				易有限公司应收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	1,709,533.33	1,709,533.33	100.00%	预计无法收回，注4：本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司应收重庆市惠桥物资有限公司及本公司之孙公司河北兆弘贸易有限公司应收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	31,976,101.94	16,013,050.97	50.08%	公司经营困难，存在无法收回的风险，注5：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，且已被纳入被执行人，存在无法收回风险故单项认定。
合计	180,009,669.40	41,659,140.78		

按组合计提坏账准备：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	232,964,711.72	1,234,632.52	0.53%
其中：6月以内	109,501,460.64		
7-12个月	123,463,251.08	1,234,632.52	1.00%
1-2年	292,548,360.31	14,627,418.02	5.00%
2-3年	57,013,776.03	11,402,755.20	20.00%
3-4年	3,041,426.40	1,216,570.56	40.00%

合计	585,568,274.46	28,481,376.30	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：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	46,117,168.49	2,305,858.42	5.00%
1—2年	14,316,121.92	2,147,418.29	15.00%
2—3年	5,157,303.17	2,578,651.59	50.00%
3—4年	7,767,726.12	4,660,635.67	60.00%
4—5年	4,380,157.60	3,504,126.08	80.00%
5年以上	10,538,691.82	10,538,691.82	100.00%
合计	88,277,169.12	25,735,381.87	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：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	47,137,751.23	1,414,132.54	3.00%
1—2年	238,402,703.82	23,840,270.38	10.00%
2—3年	19,496,773.76	5,849,032.13	30.00%
3—4年			60.00%
4—5年	653,719.80	522,975.84	80.00%
合计	305,690,948.61	31,626,410.89	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	328,376,219.08
其中：6月以内	198,563,749.44
7-12个月	129,812,469.64
1至2年	702,369,788.92
2至3年	90,795,140.80
3年以上	38,004,912.79
3至4年	22,432,343.57
4至5年	5,033,877.40
5年以上	10,538,691.82
合计	1,159,546,061.59

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	65,943,827.02		24,284,686.24			41,659,140.78
按组合计提坏账准备的应收账款	75,680,853.53	10,162,315.53				85,843,169.06
合计	141,624,680.55	10,162,315.53	24,284,686.24			127,502,309.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北融必盈供应链管理有 限公司	249,079,469.78	21.48%	9,235,658.67
中电信数智科技有限公司	164,178,335.99	14.16%	16,372,398.70
太极计算机股份有限公司	104,171,748.39	8.98%	10,417,174.84
上海电信工程有限公司	35,963,721.00	3.10%	3,596,372.10
河北森蔚电气科技有限公 司	31,976,101.94	2.76%	16,013,050.97
合计	585,369,377.10	50.48%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,648,878.44	12,672,063.78
合计	6,648,878.44	12,672,063.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	期初余额		本期增减变动金额		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	12,672,063.78		6,023,185.34	-	6,648,878.44	
合计	12,672,063.78		6,023,185.34	-	6,648,878.44	

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	70,046,137.37	
合计	70,046,137.37	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	146,370,812.05	76.79%	176,340,974.44	88.65%
1至2年	37,318,956.36	19.58%	20,828,914.34	10.47%
2至3年	6,912,295.95	3.63%	1,748,317.23	0.88%

合计	190,602,064.36		198,918,206.01	
----	----------------	--	----------------	--

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：

无

(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
国联中元（北京）科技有限公司	36,357,484.90	19.08	2023 年	合同尚未执行完毕
河北恒聚汇能供应链管理有限公司	22,668,143.86	11.89	2022-2023 年	合同尚未执行完毕
成都市众信诚科技有限公司	21,573,738.90	11.32	2022 年	合同尚未执行完毕
河北亚旭贸易有限公司	20,188,746.61	10.59	2022-2023 年	合同尚未执行完毕
河北觉瀚商贸有限公司	11,959,456.03	6.27	2023 年	合同尚未执行完毕
合计	112,747,570.30	59.15		

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,135,789.47	45,104,195.83
合计	36,135,789.47	45,104,195.83

(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	42,445,400.00	42,545,400.00

押金及保证金	7,707,071.40	15,666,432.11
其他单位往来款	11,298,677.46	11,334,402.51
应收股权转让款		775,198.00
其他	179,054.33	504,871.33
备用金借款	114,633.19	74,131.81
坏账准备	-25,609,046.91	-25,796,239.93
合计	36,135,789.47	45,104,195.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,392,939.93		24,403,300.00	25,796,239.93
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	87,193.02		100,000.00	187,193.02
2023 年 6 月 30 日余额	1,305,746.91		24,303,300.00	25,609,046.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,266,664.78
其中：6 个月以内	2,214,438.90
7-12 个月	10,052,225.88
1 至 2 年	22,220,452.39
2 至 3 年	24,173,033.36
3 年以上	3,084,685.85
3 至 4 年	882,928.65

4至5年	1,614,083.20
5年以上	587,674.00
合计	61,744,836.38

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	

按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	42,828,300.00	69.36	24,303,300.00	56.75	18,525,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,916,536.38	30.64	1,305,746.91	6.90	17,610,789.47
其中：组合 1-供应链业务模块非押金保证金	1,973,492.62	3.20	20,593.61	1.04	1,952,899.01
组合 2-智能制造业务模块	2,875,959.31	4.66	1,051,548.17	36.56	1,824,411.14
组合 3-信息化综合解决方案业务模块非押金保证金	7,786,837.65	12.61	233,605.13	3.00	7,553,232.52
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	6,280,246.80	10.17	0.00	0.00	6,280,246.80

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	61,744,836.38	100.00	25,609,046.91	41.48	36,135,789.47

按金融资产减值三阶段披露

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
第一阶段	18,916,536.38	1,305,746.91	17,610,789.47	27,972,135.76	1,392,939.93	26,579,195.83
第二阶段						
第三阶段	42,828,300.00	24,303,300.00	18,525,000.00	42,928,300.00	24,403,300.00	18,525,000.00
合计	61,744,836.38	25,609,046.91	36,135,789.47	70,900,435.76	25,796,239.93	45,104,195.83

单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
赣州中远华讯网络科技有限公司	38,2900.00	38,2900.00	100.00	预计无法收回
河南远中医疗设备有限公司	22,945,400.00	22,945,400.00	100.00	预计无法收回
浙江质达能源开发有限公司	10,000,000.00	500,000.00	5.00	供应商已违约
内蒙古新天逸供应链管理有限责任公司	9,500,000.00	475,000.00	5.00	供应商已违约
合计	42,828,300.00	24,303,300.00	56.75	

按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 组合 1-供应链业务模块非押金保证金

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,818,957.84	12,416.42	0.68
其中：6 个月以内	577,315.36		
7-12 个月	1,241,642.48	12,416.42	1
1—2 年	153,247.78	7,662.39	5
2—3 年			20
3—4 年	1,287.00	514.8	40
合计	1,973,492.62	20,593.61	1.04

(2) 组合 2-智能制造业务模块

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	385,504.82	19,275.24	5
1—2 年	1,506,384.50	225,957.68	15
2—3 年	263,963.49	131,981.75	50
3—4 年	96,432.50	57,859.50	60
4—5 年	36,000.00	28,800.00	80
5 年以上	587,674.00	587,674.00	100
合计	2,875,959.31	1,051,548.17	36.56

(3) 组合 3-信息化综合解决方案业务模块非押金保证金

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,786,837.65	233,605.13	3
1—2 年			
合计	7,786,837.65	233,605.13	3

(4) 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

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,275,364.47		
其中：6 个月以内	1,049,364.47		
7-12 个月	1,226,000.00		
1—2 年	1,060,820.11		
2—3 年	963,669.87		
3—4 年	785,209.15		
4—5 年	1,195,183.20		
合计	6,280,246.80		

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

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
河南远中医疗设备有限公司	预付账款转入	22,945,400.00	2-3 年	37.16%	22,945,400.00
浙江质达能源开	预付账款转入	10,000,000.00	1-2 年	16.20%	500,000.00

发有限公司					
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	1-2 年	15.39%	475,000.00
广东汇金展拓实 业有限公司	往来款	7,570,000.00	1 年内	12.26%	227,100.00
河北汇金建筑科 技有限公司	往来款	1,300,000.00	1-2 年	2.11%	195,000.00
合计		51,315,400.00		83.12%	24,342,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

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	31,939,922.14	7,282,784.22	24,657,137.92	25,029,722.99	7,118,471.37	17,911,251.62
在产品	18,760,513.00	140,194.74	18,620,318.26	15,004,918.20	115,596.74	14,889,321.46
库存商品	41,273,349.62	8,634,630.80	32,638,718.82	31,794,806.98	8,067,460.54	23,727,346.44

发出商品	92,871,653.48	813,913.39	92,057,740.09	79,334,146.82	500,204.12	78,833,942.70
合同履约成本	35,868,022.96	1,036,277.24	34,831,745.72	20,485,026.92	1,036,277.24	19,448,749.68
合计	220,713,461.20	17,907,800.39	202,805,660.81	171,648,621.91	16,838,010.01	154,810,611.90

(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	7,118,471.37	164,312.85				7,282,784.22
在产品	115,596.74	24,598.00				140,194.74
库存商品	8,067,460.54	773,219.38		206,049.12		8,634,630.80
发出商品	500,204.12	469,302.49		155,593.22		813,913.39
合同履约成本	1,036,277.24					1,036,277.24
合计	16,838,010.01	1,431,432.72		361,642.34		17,907,800.39

无

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收合同款						
质保金	2,421,882.10	300,621.41	2,121,260.69	4,863,769.00	530,321.26	4,333,447.74
合计	2,421,882.10	300,621.41	2,121,260.69	4,863,769.00	530,321.26	4,333,447.74

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

本期合同资产计提减值准备情况：

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
应收合同款						
质保金	530,321.26		229,699.85			300,621.41
合计	530,321.26		229,699.85			300,621.41

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
无								

其他说明：

无

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	11,595,958.39	6,805,207.37
待摊费用	1,545,353.54	1,911,784.99
预缴企业所得税	218.75	1,018,134.68
预缴增值税		86,040.00
合计	13,141,530.68	9,821,167.04

其他说明：

无

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
减：一年内到期的长期应收款							

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

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

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司											
二、联营企业											
深圳市北辰德科技股份有限公司	65,884,972.25			- 5,125,212.47			4,680,000.00			56,079,759.78	75,475,889.55
安徽融易达科技有限公司	2,247,941.97			- 511,755.68						1,736,186.29	
重庆云											

兴网晟 科技有 限公司										
中思博 安科技 (北 京)有 限公司	530,157 .72			-68.23					530,089 .49	9,280,2 45.22
小计	68,663, 071.94			- 5,637,0 36.38			4,680,0 00.00		58,346, 035.56	84,756, 134.77
合计	68,663, 071.94			- 5,637,0 36.38			4,680,0 00.00		58,346, 035.56	84,756, 134.77

其他说明

无

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京合力思腾科技股份有限公司	3,161,763.00	5,901,957.60
上海迹捷源科技有限公司	7,043,160.87	7,043,160.87
合计	10,204,923.87	12,945,118.47

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
无						

其他说明：

无

15、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	113,632,278.91	113,632,278.91
合计	113,632,278.91	113,632,278.91

其他说明：

无

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,200,086.32			8,200,086.32

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,250,822.05			4,250,822.05
2.本期增加金额	195,753.24			195,753.24
(1) 计提或摊销	195,753.24			195,753.24
存货\固定资产\在建工程转入				
其他原因增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,446,575.29			4,446,575.29
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,753,511.03			3,753,511.03
2.期初账面价值	3,949,264.27			3,949,264.27

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	229,570,352.07	238,923,823.13
合计	229,570,352.07	238,923,823.13

(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	机器设备 运输工具 电子设备 其他				合计
一、账面原值：						
1.期初余额	286,711,435.96	113,006,324.99	7,626,464.98	19,046,780.55	4,778,923.53	431,169,930.01
2.本期增加金额	3,133,001.94	934,190.97		44,760.19	78,761.06	4,190,714.16
(1) 购置		934,190.97		44,760.19	78,761.06	1,057,712.22
(2) 在建工程转入	3,133,001.94					3,133,001.94
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		105,309.74		1,007,700.30	90,598.10	1,203,608.14
(1) 处置或报废		105,309.74		1,007,700.30	90,598.10	1,203,608.14
处置子公司						
转入投资性房						

地产						
4.期末余额	289,844,437.90	113,835,206.22	7,626,464.98	18,083,840.44	4,767,086.49	434,157,036.03
二、累计折旧						
1.期初余额	83,553,898.28	88,103,815.07	4,681,576.83	12,277,097.13	3,629,719.57	192,246,106.88
2.本期增加金额	6,980,606.78	4,476,560.32	457,336.40	747,292.51	181,914.17	12,843,710.18
(1) 计提	6,980,606.78	4,476,560.32	457,336.40	747,292.51	181,914.17	12,843,710.18
(2) 非同一控制下企业合并						
(3) 其他增加						
3.本期减少金额		9,668.19		412,193.64	81,271.27	503,133.10
(1) 处置或报废		9,668.19		412,193.64	81,271.27	503,133.10
处置子公司						
转入投资性房地产						
4.期末余额	90,534,505.06	92,570,707.20	5,138,913.23	12,612,196.00	3,730,362.47	204,586,683.96
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	199,309,932.84	21,264,499.02	2,487,551.75	5,471,644.44	1,036,724.02	229,570,352.07
2.期初账面价值	203,157,537.68	24,902,509.92	2,944,888.15	6,769,683.42	1,149,203.96	238,923,823.13

(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	13,234.08

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,585,655.76	953,377.43
合计	4,585,655.76	953,377.43

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,585,655.76		4,585,655.76	953,377.43		953,377.43
合计	4,585,655.76		4,585,655.76	953,377.43		953,377.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期增加	本期转入	本期其他	期末	工程累计	工程	利息资本	其中：	本期利息	资金

名称	数	余额	金额	固定 资产 金额	减少 金额	余额	投入 占预 算比 例	进度	化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	来源
重庆 同城 双活 数据 中心 一期 二阶 段	35,954 .61	953,37 7.43	6,765, 280.27	3,133, 001.94		4,585, 655.76	1.28%	1.28				其他
合计	35,954 .61	953,37 7.43	6,765, 280.27	3,133, 001.94		4,585, 655.76						

19、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,080,001.42	274,339,566.11	281,419,567.53
2.本期增加金额	1,717,295.53		1,717,295.53
租赁	1,717,295.53		1,717,295.53
非同一控制下企业合并			
重估调整			
3.本期减少金额			
处置			
其他减少			
4.期末余额	8,797,296.95	274,339,566.11	283,136,863.06
二、累计折旧			
1.期初余额	4,813,273.30	50,964,900.06	55,778,173.36
2.本期增加金额	1,953,671.46	13,106,942.17	15,060,613.63
（1）计提	1,953,671.46	13,106,942.17	15,060,613.63
（2）非同一控制下企业合并			

3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4.期末余额	6,766,944.76	64,071,842.23	70,838,786.99
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	2,030,352.19	210,267,723.88	212,298,076.07
2.期初账面价值	2,266,728.12	223,374,666.05	225,641,394.17

其他说明：

无

20、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	54,809,893.12	7,189,926.44	30,633.47	1,470,400.00	773,844.35	4,297,929.64	68,572,627.02
2.本期增加金额						542,655.21	542,655.21
(1) 购置						542,655.21	542,655.21

(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	54,809,893.1 2	7,189,926.44	30,633.47	1,470,400.00	773,844.35	4,840,584.85	69,115,282.2 3
二、累计摊 销							
1.期初 余额	10,636,614.8 8	4,007,706.82	1,531.68	1,470,400.00	613,502.93	3,257,512.56	19,987,268.8 7
2.本期 增加金额	549,740.79	521,587.26	3,063.36		57,290.16	142,967.79	1,274,649.36
(1) 计提	549,740.79	521,587.26	3,063.36		57,290.16	142,967.79	1,274,649.36
3.本期 减少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额	11,186,355.6 7	4,529,294.08	4,595.04	1,470,400.00	670,793.09	3,400,480.35	21,261,918.2 3
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	43,623,537.4 5	2,660,632.36	26,038.43		103,051.26	1,440,104.50	47,853,364.0 0
2.期初 账面价值	44,173,278.2 4	3,182,219.62	29,101.79		160,341.42	1,040,417.08	48,585,358.1 5

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

21、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	其他	处置	其他	
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
南京亚润科技	4,147,380.00					4,147,380.00

有限公司						
北京汇金祥云 科技有限公司	152,865.75			152,865.75		
重庆云兴网晟 科技有限公司	237,113,893.17					237,113,893.17
合计	589,238,839.85			152,865.75		589,085,974.10

(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	其他	处置	其他	
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	143,182,201.21					143,182,201.21
南京亚润科技有限公司						
北京汇金祥云科技有限公司						
重庆云兴网晟科技有限公司	10,091,890.05					10,091,890.05
合计	154,389,624.03					154,389,624.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

商誉减值测试的影响

其他说明

22、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	2,327,440.63	135,737.65	462,996.11		2,000,182.17
绿色景观	4,849.88		2,425.02		2,424.86
合计	2,332,290.51	135,737.65	465,421.13		2,002,607.03

其他说明

23、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	159,925,164.11	33,391,987.85	180,513,001.46	37,718,981.09
内部交易未实现利润	804,192.03	102,185.40	834,576.52	106,165.71
可抵扣亏损	225,473,977.47	36,683,793.91	224,782,203.98	36,580,027.89
预计负债	4,108,772.50	616,315.88	6,768,417.50	1,051,847.63
与资产相关的政府补助	2,699,235.40	134,961.77	2,730,025.00	136,501.25
使用权资产融资租赁	34,613,664.07	5,192,049.61	32,482,259.54	4,872,338.93
其他权益工具投资公允价值变动	1,210,760.12	197,297.93	156,839.12	39,209.78
合计	428,835,765.70	76,318,592.35	448,267,323.12	80,505,072.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,506,956.30	1,126,043.50	8,107,321.82	1,220,036.26
其他权益工具投资公允价值变动			1,686,273.60	252,941.04
交易性金融资产公允价值变动	14,564,646.21	2,184,696.93	28,779,870.95	5,020,131.20
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	78,699,972.00	11,804,995.80	78,699,972.00	11,804,995.80
其他非流动金融资产公允价值变动	66,340,698.91	9,951,104.83	66,340,698.91	9,951,104.83
合计	167,112,273.42	25,066,841.06	183,614,137.28	28,249,209.13

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	96,403,709.22	2,695,330.02
可抵扣亏损	117,938,238.94	86,241,933.96
合计	214,341,948.16	88,937,263.98

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	2,442,591.37	2,442,591.37	
2024 年	1,790,318.60	1,790,318.60	
2025 年	4,330,562.58	4,330,562.58	
2026 年	14,068,773.41	14,068,773.41	
2027 年	16,587,615.98	21,790,977.60	
2028 年	6,034,612.84		

2029 年			
2030 年			
2031 年			
2032 年	50,096,220.80	41,818,710.40	
2033 年	22,587,543.36		
合计	117,938,238.94	86,241,933.96	

其他说明

24、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	25,000.00		25,000.00	162,000.00		162,000.00
预付工程款	91,211,755.56		91,211,755.56	93,461,755.56		93,461,755.56
质押存款及利息	20,632,287.67		20,632,287.67	20,381,863.02		20,381,863.02
合计	111,869,043.23		111,869,043.23	114,005,618.58		114,005,618.58

其他说明：

25、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	16,306,876.12	31,806,876.12
抵押借款	59,000,000.00	59,000,000.00
保证借款	244,198,552.00	316,598,552.00
信用借款	23,000,000.00	23,003,208.33
未到期应付利息	538,241.77	12,788.97

应付短期融资款		109,948,932.50
合计	343,043,669.89	540,370,357.92

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、64。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、64。

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,894,372.43	34,603,549.65
银行承兑汇票	13,545,492.65	44,356,814.26
合计	34,439,865.08	78,960,363.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

27、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	223,394,510.33	237,355,642.23
服务费	21,807,450.90	18,539,831.62
设备及工程款	34,369,490.74	34,424,348.93
运费	425,673.17	601,669.77
其他	819,264.25	1,219,964.81
合计	280,816,389.39	292,141,457.36

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建材信息技术股份有限公司	117,087,911.56	电信项目审价尚未完成

合计	117,087,911.56	
----	----------------	--

其他说明：

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	29,869.74	29,869.73
合计	29,869.74	29,869.73

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光荣清分机服务	233,132.75	393.08
自有产品服务	19,855,601.66	20,807,404.66
预收货款	137,494,945.07	129,908,207.32
合计	157,583,679.48	150,716,005.06

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

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,301,331.23	46,367,009.30	49,571,375.79	10,096,964.74

二、离职后福利-设定提存计划	106,724.64	4,563,514.42	4,583,370.20	86,868.86
三、辞退福利		27,600.00	27,600.00	
合计	13,408,055.87	50,958,123.72	54,182,345.99	10,183,833.60

(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	11,636,313.22	38,802,306.89	42,119,889.38	8,318,730.73
2、职工福利费		1,480,747.47	1,480,747.47	
3、社会保险费	100,135.20	3,390,377.04	3,400,935.40	89,576.84
其中：医疗保险费	98,288.51	3,152,591.88	3,162,657.98	88,222.41
工伤保险费	1,846.69	208,733.34	209,225.60	1,354.43
生育保险费		29,051.82	29,051.82	
4、住房公积金	26,698.89	2,338,682.50	2,349,708.40	15,672.99
5、工会经费和职工教育经费	1,538,183.92	251,317.08	116,516.82	1,672,984.18
其他短期薪酬		103,578.32	103,578.32	
合计	13,301,331.23	46,367,009.30	49,571,375.79	10,096,964.74

(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	103,138.54	4,397,798.04	4,417,026.36	83,910.22
2、失业保险费	3,586.10	159,990.46	160,617.92	2,958.64
3、企业年金缴费		5,725.92	5,725.92	
合计	106,724.64	4,563,514.42	4,583,370.20	86,868.86

其他说明：

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,573,110.71	8,561,178.69
企业所得税	133,919.53	2,417,608.90
个人所得税	67,387.78	94,744.51
城市维护建设税	163,041.29	486,523.35
房产税	12,007.50	12,007.50
土地使用税	16,689.35	16,689.35
印花税	96,342.41	194,328.51
教育费附加	75,367.92	217,947.44
地方教育附加	50,245.27	145,298.29
合计	3,188,111.76	12,146,326.54

其他说明

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	684,753,639.13	788,963,375.97
合计	684,753,639.13	788,963,375.97

(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	377,019.26	599,104.81
预提费用		299,509.10

关联方单位往来款	615,909,543.79	724,137,515.41
其他单位往来款	67,680,470.08	63,136,640.65
应付股权收购款	777,750.00	777,750.00
其他	8,856.00	12,856.00
合计	684,753,639.13	788,963,375.97

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邯郸市建投投资集团有限公司	393,090,396.29	双方已签订展期合同
合计	393,090,396.29	

其他说明

33、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	34,447,852.82	98,956,661.05
一年内到期的长期应付款	19,002,374.94	8,178,771.80
一年内到期的租赁负债	22,318,530.82	102,822,707.32
合计	75,768,758.58	209,958,140.17

其他说明：

34、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	17,265,603.99	15,908,098.27
融资租赁应付税金	9,745,883.72	7,796,706.97
已背书未到期商业承兑汇票	59,200.00	

合计	27,070,687.71	23,704,805.24
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

35、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	17,900,000.00	17,950,000.00
抵押借款	150,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	160,600,000.00	242,122,500.00
信用借款	916,666.66	
未到期应付利息	447,852.78	634,161.05
一年内到期的长期借款	-34,447,852.82	-98,956,661.05
合计	295,416,666.62	311,750,000.00

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、64。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、64。

其他说明，包括利率区间：

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	277,822,894.21	291,044,437.92
一年内到期的租赁负债	-22,318,530.82	-102,822,707.32
合计	255,504,363.39	188,221,730.60

其他说明

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	49,928,311.14	29,400,000.00
合计	49,928,311.14	29,400,000.00

(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
应付股权收购款	29,400,000.00	29,400,000.00
应付售后回租款	39,530,686.08	8,178,771.80
减：一年内到期的长期应付款	19,002,374.94	8,178,771.80
合计	49,928,311.14	29,400,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		365,850.00	注 1：汇金股份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”）因“贵州省（安顺）数据中心机房 IDC 及云平台项目”，与深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“赛为智能”）于 2018 年 4 月 17 日签订了一份《购销合同》。因汇金天源所供货物中的 UPS 电池出现质量问题，赛为智能以此为由向法院提起诉讼，要求汇金天源退还货款 12,808,860.49 元并支付因产品质量不合格的违约金 11,874,198.00 元。根据深圳市南山区人民法院（2021）粤 0305 民初 22383 号民事判决书，该案件的一审结果：汇金天源向赛为智能支付违约金 365,850.00 元；驳回赛为智能的其他诉讼请求，截止 2023 年 6 月 30 日已无未决诉讼。
产品质量保证	4,108,772.50	6,402,567.50	注 2：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。
合计	4,108,772.50	6,768,417.50	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

39、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	7,735,000.07		244,999.98	7,490,000.09	详见下表
合计	7,735,000.07		244,999.98	7,490,000.09	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
捆扎设备工程建设项目	1,700,000.00			75,000.00			1,625,000.00	与资产相关
基础设施	6,035,000.00			169,999.98			5,865,000.00	与资产相

建设奖励- 重庆长寿 双活数据 中心	7						9	关
合计	7,735,000.0 7			244,999.98			7,490,000.0 9	

其他说明：

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆长寿双活数据中心融资租赁款	13,644,238.14	17,542,591.63
合计	13,644,238.14	17,542,591.63

其他说明：

41、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	531,943,475. 00						531,943,475. 00

其他说明：

42、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	105,782,821.17			105,782,821.17

价)				
其他资本公积	15,796,399.42			15,796,399.42
合计	121,579,220.59			121,579,220.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,400,048.06	- 2,740,194.60			- 411,029.19	- 2,329,165.41		- 929,117.35
其他权益工具投资公允价值变动	1,400,048.06	- 2,740,194.60			- 411,029.19	- 2,329,165.41		- 929,117.35

其他综合收益合计	1,400,048.06	-2,740,194.60			-411,029.19	-2,329,165.41		-929,117.35
----------	--------------	---------------	--	--	-------------	---------------	--	-------------

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：

45、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：

46、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	-49,881,387.18	248,471,529.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-11,344,856.37
调整后期初未分配利润	-49,881,387.18	237,126,673.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,389,644.79	-281,718,625.52
应付普通股股利		5,289,434.75
期末未分配利润	-71,271,031.97	-49,881,387.18

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

47、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	177,605,052.36	121,367,110.16	360,335,906.10	277,926,612.00
其他业务	17,439,846.18	5,643,389.58	10,776,776.27	4,735,937.24
合计	195,044,898.54	127,010,499.74	371,112,682.37	282,662,549.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本年发生额	合计
商品类型				
其中：				
金融专用、智能办公及自助终端设备			32,659,662.55	32,659,662.55
运维、加工服务及配件耗材销售			57,640,362.38	57,640,362.38
信息化系统集成			14,507,372.42	14,507,372.42
信息化数据中心			32,138,387.72	32,138,387.72
供应链业务			57,835,208.52	57,835,208.52
其他			263,904.95	263,904.95
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
国内			193,136,394.52	193,136,394.52
国外			1,908,504.02	1,908,504.02
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：				
按行业分类：智能制造			90,563,929.88	90,563,929.88
信息化综合解决方案业务			46,645,760.14	46,645,760.14
供应链业务			57,835,208.52	57,835,208.52
建筑设备出租业务				
合计			195,044,898.54	195,044,898.54

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 185,631,690.61 元，其中，99,062,539.22 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

48、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	611,745.05	717,248.35
教育费附加	331,292.04	575,921.77

房产税	1,128,937.11	973,856.12
土地使用税	975,240.54	913,767.23
车船使用税	11,327.20	9,133.87
印花税	768,647.74	792,786.15
合计	3,827,189.68	3,982,713.49

其他说明：

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,665,175.51	14,221,861.07
服务费	-1,339,237.52	-2,401,969.15
差旅费	2,633,008.48	2,192,780.51
办公费	137,631.22	169,434.93
物料消耗	243,599.55	407,466.50
广告宣传费	22,445.49	56,330.99
其他	1,418,828.92	1,352,845.12
合计	17,781,451.65	15,998,749.97

其他说明：

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,442,105.37	13,337,185.68
折旧与摊销	5,202,650.37	5,023,378.04
中介机构费用	3,291,012.77	2,516,196.86
办公费	2,647,251.83	2,766,448.52
差旅费	847,699.90	810,607.36
业务招待费	535,726.36	862,494.05
其他	1,993,322.85	853,680.58

合计	25,959,769.45	26,169,991.09
----	---------------	---------------

其他说明

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,494,587.61	5,619,464.44
直接投入	376,042.68	3,690,668.66
折旧与摊销	1,079,642.41	1,025,800.70
委托外部研究开发投入	150,566.04	
差旅费	116,987.52	36,448.12
知识产权申请代理及维护费	406,029.94	57,546.61
办公费	63,117.01	55,356.58
其他	45,654.75	89,726.65
合计	8,732,627.96	10,575,011.76

其他说明

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,654,493.66	67,957,134.81
减：利息收入	976,910.46	1,355,345.29
汇兑损失	-14,332.76	-44,955.37
承兑汇票贴息	795,022.37	1,367,902.06
担保费	2,897,362.64	1,533,000.29
手续费支出	190,124.77	440,750.32
合计	44,545,760.22	69,898,486.82

其他说明

53、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	2,095,263.70	1,882,710.89
进项税加计抵减	69,642.63	109,431.53
代扣个人所得税手续费返还	42,892.66	89,762.61
合计	2,207,798.99	2,081,905.03

54、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	-5,637,036.38	-3,879,557.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-152,865.75	
理财产品投资收益	0.16	54,322.78
银行承兑汇票贴现息	-338,179.15	-1,543,920.93
合计	-6,128,081.12	-5,369,155.60

其他说明

55、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	
其他非流动金融资产		-131,240.00
合计	2,616,280.81	-131,240.00

其他说明：

1、肖杨、邹爱君对本公司进行业绩补偿

根据本公司与购买重庆云兴网晟科技有限公司之交易对方肖杨、邹爱君签署的《股权转让协议》，当以下情形发生时，肖杨、邹爱君应向公司进行补偿：（1）除 2025 年度以外的各个承诺年度，云兴网

晟截至任一年度末累积实现净利润低于截至当年年末累积承诺净利润的 85.00%；（2）业绩承诺期届满时，云兴网晟在业绩承诺期各年累积实现净利润低于业绩承诺期各年累积承诺净利润。如云兴网晟未实现业绩承诺期的利润承诺，则肖杨、邹爱君应承担业绩补偿义务，肖杨、邹爱君的补偿顺序和补偿方式如下：在触及业绩承诺补偿时，首先由肖杨履行补偿义务。肖杨应在公司向其发出业绩补偿相关书面通知之日起 30 个工作日内向公司进行足额补偿；肖杨在公司向其发出业绩补偿相关书面通知之日起 30 个工作日内未足额补偿的，邹爱君应在前述时点发生之日起 10 个工作日内向公司进行足额补偿。

当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实现净利润数）÷业绩承诺期内各年承诺净利润数之和×本次交易对价总额－累积已补偿金额（如有）肖杨优先以其按照协议约定应当期获得的后续股权转让价款抵扣应补偿金额；不足部分以肖杨履行协议约定获得的股份进行补偿；仍不足的，由肖杨以现金补偿。其中，肖杨当期应补偿股份数=（肖杨当期应补偿金额－肖杨当期应获得的后续股权转让价款）/获得股份的平均价格。肖杨补偿股份时，优先使用肖杨持有的已解除锁定的股份进行补偿；已解除锁定的股份不足的，以肖杨持有的后续年度拟解除锁定的股份按年度顺序进行补偿，直至股份补偿完毕。邹爱君的补偿方式为现金补偿。

云兴网晟 2022 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具大华审字[2023]第 0016272 号《重庆云兴网晟科技有限公司审计报告》。经审计，云兴网晟 2022 年度净利润为-2,511.71 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为-2,514.71 万元，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算标准，云兴网晟 2022 年度实际实现的净利润为-2,514.71 万元，未完成股权收购协议中关于 2022 年度业绩承诺的约定，业绩补偿确认为公允价值变动收益 21,748,365.40 元。依据 2023 年 6 月 14 日签订的股权收购协议之补充协议，业绩补偿中原约定股票补偿部分变更为出售股份后现金补偿，应确认的业绩补偿金额为 24,364,646.21 元，与 2022 年末确认的金额之差额计入公允价值变动收益 2,616,280.81 元。

56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	14,122,370.71	12,104,298.47
其他应收款坏账准备	187,193.02	4,467,277.48
应收票据坏账准备	-252,960.00	-153,596.87
长期应收款坏账准备		17,815.22
合计	14,056,603.73	16,435,794.30

其他说明

57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,431,432.72	-607,947.83
十二、合同资产减值损失	229,699.85	96,811.87
合计	-1,201,732.87	-511,135.96

其他说明：

58、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
持有待售处置利得或损失		
固定资产处置利得或损失	376.15	266,108.54
使用权资产处置利得或损失		
合计	376.15	266,108.54

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得		14.75	
其中：固定资产		14.75	
罚款收入			
违约赔偿收入		52,904.40	
无法支付的应付款项	1,378.61	24,454.84	1,378.61
其他	3,165.44	6,975.71	3,165.44

合计	4,544.05	84,349.70	4,544.05
----	----------	-----------	----------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

60、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	30,586.82	73,854.60	30,586.82
其中：固定资产	30,586.82	73,854.60	30,586.82
违约赔偿支出	23,240.00	5,234.05	23,240.00
预计未决诉讼损失			
其他	150,484.72	21,800.22	150,484.72
合计	204,311.54	100,888.87	204,311.54

其他说明：

61、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	562,369.37	3,350,748.18
递延所得税费用	1,415,141.05	232,757.75
合计	1,977,510.42	3,583,505.93

(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	-21,460,921.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,219,138.28
子公司适用不同税率的影响	405,999.19
调整以前期间所得税的影响	82,668.12
非应税收入的影响	-835,575.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,090.51
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	5,452,293.24
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税减免优惠的影响	
研发费加计扣除的影响	-50,115.02
残疾人工资加计扣除的影响	
非同一控制下企业合并的影响	
其他	86,288.37
所得税费用	1,977,510.42

其他说明：

62、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,597,489.00	88,164.02
押金/保证金	7,785,420.93	39,781,278.61
利息收入	726,485.81	1,214,958.16
收到的政府补助	10,960,696.00	1,267,918.37
其他	693,489.47	3,490,081.94
合计	21,763,581.21	45,842,401.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,729,017.88	3,660,284.29
服务费	4,548,653.03	7,720,933.99
往来款	559,150.16	386,920.95
研究开发费	621,583.13	1,216,609.95
办公费	1,548,897.28	2,242,487.26
招待费	1,145,807.62	1,772,415.35
广告宣传费	10,343.97	17,388.00
支付履约保证金	6,386,485.50	29,530,861.25
其他费用	3,645,331.70	2,923,899.71
合计	23,195,270.27	49,471,800.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收业绩补偿款	7,031,505.55	
收回股权转让款	775,198.00	
取得子公司并入的现金净额		78,130.65
合计	7,806,703.55	78,130.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权收购款		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款	18,058,000.00	512,800,000.00
售后租回	40,000,000.00	
收中登公司代扣股东个税款	28,993.01	43,574.91
票据融资		39,354,666.64
收回借款保证金		6,000,000.00
保理融资	9,531,578.79	108,800,000.00
合计	67,618,571.80	666,998,241.55

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他单位借款	264,080,967.22	634,000,000.00
支付设备融资租赁款	36,720,260.18	24,987,272.91
支付收购少数股权款项		
支付回购注销限制性股票款		
租赁负债	1,647,065.87	28,276,294.80
支付借款担保费	607,559.63	5,249,300.71
支付票据保证金		20,000,000.00
支付借款保证金		20,000,000.00
支付中登公司代扣股东个税款	28,993.01	43,574.91
合计	303,084,845.91	732,556,443.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

63、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	-23,438,432.38	-29,002,588.79
加：资产减值准备	-12,854,870.86	-15,924,658.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,039,463.42	12,155,603.67
使用权资产折旧	15,060,613.63	10,626,399.91
无形资产摊销	1,274,649.36	1,350,284.41
长期待摊费用摊销	465,421.13	407,779.95
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）	-376.15	-266,108.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	30,586.82	73,839.85
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,616,280.81	131,240.00
财务费用（收益以“－”号填列）	44,837,990.26	64,885,771.86
投资损失（收益以“－”号填列）	5,789,901.97	4,470,568.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,344,568.08	295,419.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,929,427.03	-62,661.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-49,064,839.29	99,754,230.24

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	395,809,567.40	445,256,832.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-44,878,292.46	-601,383,990.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	344,870,243.09	-7,232,038.19
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	104,170,831.98	53,844,034.57
减：现金的期初余额	203,602,668.97	183,871,748.90
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	-99,431,836.99	-130,027,714.33

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	104,170,831.98	203,602,668.97
其中：库存现金	8,506.02	8,451.02
可随时用于支付的银行存款	104,157,349.62	203,589,030.90
可随时用于支付的其他货币资金	4,976.34	5,187.05
三、期末现金及现金等价物余额	104,170,831.98	203,602,668.97

其他说明：

64、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,110,295.14	见附注七、1 其它货币资金
固定资产	196,220,272.81	注 1、注 2、注 3、注 7、注 8
无形资产	29,511,275.62	注 1、注 2、注 5、注 7
投资性房地产	3,753,511.03	注 2、注 4
使用权资产	210,267,723.88	注 5
在建工程	4,585,655.76	注 5
其他非流动资产	20,632,287.67	注 6
合计	473,081,021.91	

其他说明：

注 1：本公司的孙公司江苏亚润智能科技有限公司以位于江苏淮安市洪泽区九牛路北侧、东海路东侧的不动产苏（2019）洪泽区不动产权第 0001574 号（包含土地使用权 33,331.00 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 2022 年 9 月 14 日-2023 年 9 月 13 日）。其中抵押的土地使用权原值为 1,443,665.50 元（账面净值 1,299,319.69 元）；房产原值为 7,809,571.27 元（账面净值 6,052,312.49 元）。

注 2：公司以位于石家庄市高新区长江大道 216 号的土地使用权（土地使用证号为高新国用（2011）第 00136 号）和房产（石房权证开字第 750000082 号、石房权证开字第 750000083 号）向中国进出口银行河北省分行借款 1.5 亿元人民币（借款期限 2022 年 6 月 9 日至 2024 年 5 月 29 日），其中，固定资产原值 130,476,018.87 元（净值 71,630,671.59 元）、投资性房地产原值 4,004,716.82 元（净值 2,181,995.39 元）、无形资产原值 20,350,955.88 元（净值 15,534,562.90 元）。

注 3：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，并借款 4000 万元，借款期限 2023 年 5 月 22 日至 2027 年 5 月 22 日，用于抵押的固定资产净值为 13,488,016.57 元。。

注 4：公司以子公司北京汇金世纪电子有限公司位于海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 6 层 604 的房产（X 京房权证海字第 159846 号）向光大银行石家庄分行借款 3,000.00 万元（借款期限 2022 年 5 月 26 日到 2023 年 5 月 22 日），其中抵押投资性房地产原值为 4,195,369.50 元（净值为 1,571,515.64 元）。

注 5：2019 年 11 月 25 日，云晟数据公司与中电投就《融资租赁合同》（编号：RHZL-2019-102-0669-ZQYC）签订《抵押合同》，合同约定：主债权期限为 2019 年 11 月 25 日至 2025 年 11 月 24 日止，抵押期限为本合同生效之日起至主合同债务履行期届满之日起三年；2022 年 1 月 26 日，云晟数据公司与中电投就《融资租赁合同》（编号：RHZL-2021-102-1162-ZQYC）及《国内保理业务协议》（编号：RHZL-2021-108-1161-ZQYC）签订《抵押合同》，合同约定：主债权期限为 2022 年 1 月 26 日至 2029 年 1 月 25 日止，抵押期限为主债权期限加上主债权诉讼时效期间的期限之和。前述《抵押合同》抵押物均为重庆市长寿经开区 D1-1/01 地块与放置在地块上的租赁设备，对应的无形资产原值 12,052,003.87 元（净值 11,107,930.25 元），使用权资产原值 274,339,566.11 元（净值 210,267,723.88 元），在建工程原值 4,585,655.76 元（净值 4,585,655.76 元）。

注 6：2022 年 3 月 30 日，本公司的子公司河北汇金机电有限公司以 20,000,000.00 元定期存单向邯郸银行股份有限公司石家庄栾城支行办理质押借款 18,000,000.00 元，借款期限 2022 年 3 月 30 日到 2025 年 3 月 29 日，截至 2022 年 12 月 31 日计提利息收入 632,287.67 元，实际受限资金余额 20,632,287.67 元。

注 7：公司以位于石家庄高新区湘江道 209 号的土地使用权（土地使用证号为高新国用（2010）第 00039 号）和房产（冀（2021）石高新不动产权第 0009299 号、冀（2021）石高新不动产权第 0009333 号、冀（2021）石高新不动产权第 0009334 号、冀（2021）石高新不动产权第 0009335 号、冀（2021）石高新不动产权第 0009336 号）向广发银行股份有限公司石家庄分行借款 4,900 万元人民币（借款期限 2022 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 27 日），其中，固定资产原值 9,142,275.95 元（净值 4,010,142.41 元）、无形资产原值 2,475,588.50 元（净值 1,569,462.78 元）。

注 8：2022 年 6 月 14 日，云晟数据公司与中电投就《融资租赁合同》签订《抵押合同》，合同约定：主债权期限为 2022 年 6 月 14 日至 2029 年 6 月 13 日止，抵押期限为主债权期限加上主债权诉讼时效期间的期限之和，抵押物为重庆市长寿经开区 D1-1/01 地块上的房屋（（渝（2022）长寿区不动产权第 000149478 号、渝（2022）长寿区不动产权第 000149479 号、渝（2022）长寿区不动产权第 000149476 号、渝（2022）长寿区不动产权第 000149480 号、渝（2022）长寿区不动产权第 000149481 号、渝（2022）长寿区不动产权第 000144703 号），对应的固定资产原值 115,446,220.37 元（净值 101,039,129.75 元）。

65、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			416,768.32
其中：美元	57,677.81	7.2258	416,768.32
欧元			
港币			
合同负债	29,716.20	7.2258	214,723.31
其中：美元	29,716.20	7.2258	214,723.31
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

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		其他收益	244,999.98
计入其他收益的政府补助	1,850,263.72	其他收益	1,850,263.72
冲减财务费用的政府补助	10,000,000.00	财务费用（2023年3月，孙公司云晟数据收到长寿经济技术开发区管理委员会依据长寿经济技术开发区重庆同城双活数据中心项目投资补充协议拨付的产业发展资金1,000.00万元）	10,000,000.00
合计	11,850,263.72		12,095,263.70

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无								

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京汇金祥云科技		100.00%	工商注销	2023年03月09日	工商注销							

有限 公司												
滨海 碧晨 建设 工程 有限 公司		100.00 %	工商 注销	2023 年 06 月 07 日	工商 注销							

其他说明：

(1) 为优化资源配置，降低经营管理成本，经公司 2022 年 9 月 19 日管理层办公例会决议通过《关于北京汇金祥云科技有限公司退出方案》，公司全资孙公司北京汇金祥云科技有限公司于 2023 年 3 月 9 日注销完成。

(2) 2022 年 10 月 24 日管理层办公例会决议通过《关于滨海碧晨建设工程有限公司退出方案的报告》，公司全资孙公司滨海碧晨建设工程有限公司于 2023 年 6 月 7 日注销完成。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
北京中科拓达科技有限公司	北京	北京	系统集成	70.00%		非同一控制下企业合并
河北汇金金融设备技术服务有限公司	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
南京金润佳企业管理中心（有限合伙）	南京	南京	工业	61.25%		非同一控制下企业合并
南京亚润科技有限公司	南京	南京	工业	71.43%	17.50%	非同一控制下企业合并
江苏亚润智能科技有限公司	淮安	淮安	工业		88.93%	投资设立
南京银佳智能科技有限公司	南京	南京	软件和信息技术服务		88.93%	投资设立
深圳市汇金天源数字技术有限公司	深圳	深圳	数据中心	68.00%		投资设立
北京汇金祥云科技有限公司（于 2023 年 3 月工商注销）	北京	北京	数据中心		68.00%	非同一控制下企业合并
深圳市汇金宏云工程有限公司	深圳	深圳	建筑业		68.00%	非同一控制下企业合并
滨海碧晨建设工程有限公司（于 2023 年 6 月工商注销）	深圳	深圳	建筑业		68.00%	非同一控制下企业合并
河北汇金机电有限公司	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
北京汇金世纪电子有限公司	北京	北京	商业	100.00%		投资设立
石家庄汇金供应链管理有限公司	石家庄	石家庄	供应链服务	100.00%		投资设立
青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛	青岛	供应链服务		100.00%	非同一控制下企业合并

河北兆弘贸易有限公司	邯郸	邯郸	供应链服务		100.00%	非同一控制下企业合并
山西鑫同久工贸有限公司	长治	长治	供应链服务		60.00%	非同一控制下企业合并
深圳融科实业管理有限公司	深圳	深圳	供应链服务		100.00%	投资设立
北京汇欣创展技术开发有限公司	北京	北京	供应链服务		70.00%	投资设立
汇金(山东)教育科技有限公司	济南	济南	商业	51.00%		投资设立
重庆云兴网晟科技有限公司	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
重庆云晟数据科技有限公司	重庆市	重庆市	互联网和相关服务		51.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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%	2,620,292.71		5,540,892.24
北京中科拓达科技有限公司	30.00%	-299,063.66		16,465,269.57
重庆云兴网晟科技有限公司	49.00%	-2,104,922.15		19,036,840.03

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	410,743,120.51	14,036,708.33	424,779,828.84	407,464,540.58		407,464,540.58	586,821,939.18	19,886,021.80	606,707,960.98	597,215,237.45	365,850.00	597,581,087.45
北京中科	231,355,456.61	9,402,652.74	240,758,109.35	184,371,198.34	1,502,679.09	185,873,877.43	250,907,172.78	9,260,813.37	260,167,986.15	204,286,875.36		204,286,875.36

拓达 科技 有限 公司													
重庆 云兴 网晟 科技 有限 公司	25,047 ,944.9 0	449,78 5,855. 53	474,83 3,800. 43	160,92 9,473. 84	275,05 3,632. 65	435,98 3,106. 49	28,635 ,002.3 8	462,61 9,607. 46	491,25 4,609. 84	235,08 8,797. 84	213,01 9,358. 56	448,10 8,156. 40	

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	7,253,116.5 8	8,188,414.7 3	8,188,414.7 3	192,799,78 6.98	109,162,53 9.51	159,679.70	159,679.70	- 47,363,731. 63
北京中科 拓达科技 有限公司	14,507,372. 42	- 996,878.87	- 996,878.87	12,065,713. 96	9,989,873.5 8	2,513,595.1 7	2,513,595.1 7	- 21,655,486. 63
重庆云兴 网晟科技 有限公司	24,885,271. 14	- 4,295,759.5 0	- 4,295,759.5 0	17,953,549. 13	23,701,205. 92	- 11,482,034. 16	- 11,482,034. 16	10,076,511. 56

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	深圳	深圳	工业	39.00%		权益法

科技股份有限 公司						
安徽融易达科 技有限公司	安徽安庆	安徽安庆	工业	40.00%		权益法

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 科技股份有限公司	安徽融易达科技 有限公司	重庆云兴网晟科 技有限公司 (2022 年 1 月至 2 月)	深圳市北辰德科 科技股份有限公司	安徽融易达科技 有限公司
流动资产	112,167,159.28	5,918,114.23		143,791,055.36	7,258,313.47
非流动资产	15,280,923.01	1,926,384.47		16,127,632.76	2,067,929.73
资产合计	127,448,082.29	7,844,498.70		159,918,688.12	9,326,243.20
流动负债	5,315,018.28	3,284,062.95		10,392,943.77	3,486,763.73
非流动负债	16,072,311.78			18,323,421.68	
负债合计	21,387,330.06	3,284,062.95		28,716,365.45	3,486,763.73
少数股东权益					
归属于母公司股 东权益	106,060,752.23	4,560,435.75		131,202,322.67	5,839,479.47
按持股比例计算 的净资产份额	41,363,693.37	1,824,174.30		51,168,905.84	2,335,791.79
调整事项					
--商誉	14,716,066.41			14,716,066.41	
--内部交易未实现		-87,988.01			-87,849.82

利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	56,079,759.78	1,736,186.29		65,884,972.25	2,247,941.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	12,591,928.73	1,075,450.34	14,419,849.94	13,242,883.25	1,238,788.02
净利润	-13,141,570.44	-1,279,043.72	5,695,036.00	-9,065,429.49	-2,095,996.12
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-13,141,570.44	-1,279,043.72	5,695,036.00	-9,065,429.49	-2,095,996.12
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明

无

(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：		
投资账面价值合计	530,089.49	530,157.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-68.23	-139,923.54
--综合收益总额	-68.23	-139,923.54
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	336,849.41	1,325.25	338,174.66

其他说明

无

(6) 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。

(7) 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。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

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

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

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

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

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

（二）流动性风险

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

（三）市场风险

1.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。

2.价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			14,564,646.21	14,564,646.21
（三）其他权益工具投资	3,161,763.00		7,043,160.87	10,204,923.87
（二）应收款项融资			6,648,878.44	6,648,878.44
（四）其他非流动金融资产			113,632,278.91	113,632,278.91
持续以公允价值计量的资产总额	3,161,763.00		141,888,964.43	145,050,727.43
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

2023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. 本公司 2022 年 2 月收购云兴网晟 36.40% 股权，汇金股份持有云兴网晟 51.00% 的股权，云兴网晟为汇金股份的控股子公司。因云兴网晟 2022 年未完成业绩承诺，所以公司按协议约定的业绩补偿条款作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于 2023 年 6 月 30 日，应收款项融资的账面余额为 6,648,878.44 元，全部系银行承兑汇票，且剩余期限均小于 12 个月，故账面余额与公允价值相当。

3. 本公司持有张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）19.00% 股权，将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

4. 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 2022 年 12 月 31 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. 本公司的控股子公司重庆云兴网晟科技有限公司持有上海迹捷源科技有限公司 18.00% 股权，该项权益投资出于战略目的计划长期持有，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，因该公司成立时间较短，经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本并考虑其损益状况作为公允价值的合理估计进行计量。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
邯郸市建设投资集团有限公司	邯郸	商业服务业	160,000.00 万元	28.93%	28.93%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	合营企业
深圳市北辰德科技股份有限公司	联营企业

安徽融易达科技有限公司	联营企业
中思博安科技（北京）有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邯郸市兆通供应链管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
河北兆新云通科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
正弘融资租赁有限公司	受同一实际控制人控制的企业
深圳华融建投商业保理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
河北汇金建筑科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
北京中荣银利科技有限公司	原董事离任未满 12 个月控制的企业
河北云璟文化传播有限公司	与离任未满 12 个月董事关系密切家庭成员控制的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邯郸市建设投资集团有限公司	担保费	2,897,362.64			1,533,000.29
河北兆新云通科技有限公司	服务费				188,679.27
河北云璟文化传播有限公司	购买商品				50,296.50

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	服务费收入	1,168,396.23	
安徽融易达科技有限公司	销售商品	46,902.65	47,345.13
北京中荣银利科技有限公司	销售商品		95,575.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
无						

关联托管/承包情况说明

无

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
无						

关联管理/出包情况说明

无

(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
河北云璟文化传播有限公司	房屋建筑物		109,997.48
正弘融资租赁有限公司	房屋建筑物		2,383.92

本公司作为承租方：

单位：元

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

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	150,000,000.00	2021年08月25日		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		否
重庆云晟数据科技有限公司	622,009,400.00	2022年06月16日		否
北京中科拓达科技有限公司	39,000,000.00	2022年07月14日		否

青岛维恒国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2022年08月24日		否
山西鑫同久工贸有限公司	10,000,000.00	2022年09月29日		否
河北兆弘贸易有限公司	20,000,000.00	2022年10月09日		否
北京中科拓达科技有限公司	10,000,000.00	2023年01月04日		否
青岛维恒国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2023年01月03日		否
青岛维恒国际供应链管理有限公司	30,000,000.00	2023年02月24日		否
河北兆弘贸易有限公司	3,000,000.00	2023年04月04日		否
北京汇欣创展技术开发有限公司	40,000,000.00	2023年06月26日		否
江苏亚润智能科技有限公司	10,000,000.00	2022年09月06日		

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邯郸市建设投资集团有限公司	150,000,000.00	2022年06月09日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	40,000,000.00	2023年04月12日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	94,000,000.00	2022年06月09日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	100,000,000.00	2022年01月19日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	180,000,000.00	2022年09月19日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2022年08月24日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	49,000,000.00	2022年12月28日		否
邯郸市建设投资集团	40,000,000.00	2023年05月22日		否

有限公司				
邯郸市建设投资集团有限公司	60,000,000.00	2023 年 03 月 27 日		否

关联担保情况说明

作为担保方：

注 1：2021 年 8 月 25 日，本公司为子公司北京中科拓达科技有限公司与中建材信息技术股份有限公司在 2021 年 8 月 25 日至 2023 年 12 月 31 日期间就产品或服务购销事宜所签订的全部协议（或合同）的履行，对中科拓达在上述时限内签订的协议（或合同）的全部付款义务（包括但不限于本金、违约责任、赔偿责任等）的履行向中建材信息技术股份有限公司承担连带保证责任。本公司提供最高额为 15,000.00 万元连带责任保证，保证期间为最高额保证期限终止之日（即 2023 年 12 月 31 日）起两年，截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 12,857.38 万元。

注 2：2021 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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 113.71 万元。

注 3：2022 年 6 月 16 日，本公司与中电投融和融资租赁有限公司签订了《连带保证合同》，为孙公司重庆云晟数据科技有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订的《融资租赁合同》项下 604,449,400.00 元人民币、与中电投融和融资租赁有限公司和深圳市汇金天源数字技术有限公司三方签订的《国内保理合同》项下 17,560,000.00 元人民币的主债权金额提供连带责任保证担保。主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 30,459.4 万元。

注 4：2022 年 7 月 8 日，本公司与徽商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为子公司北京中科拓达科技有限公司与徽商银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》项下最高 3,900.00 万元人民币的综合授信提供最高 3,900.00 万元人民

币连带责任保证担保。保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,769.86 万元。

注 5：2022 年 8 月 23 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最高本金限额为人民币 1,000.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,000.00 万元。

注 6：2022 年 9 月 29 日，本公司与山西银行股份有限公司长治解放东街支行签订了《保证合同》，为本公司孙公司山西鑫同久工贸有限公司提供贷款本金为人民币 1,000.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保余额为 850.00 万元。

注 7：2022 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最高债权额为人民币 2,000.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保余额为 1,000.00 万元。

注 8：2023 年 1 月 4 日，本公司与深圳市金华威数码科技有限公司签订了《担保函》，为控股子公司北京中科拓达科技有限公司提供额度为人民币 1,000.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,000.00 万元。

注 9：2023 年 1 月 30 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人民币 1,000.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保余额为 700.00 万元。

注 10：2023 年 2 月 24 日，本公司与浙商银行股份有限公司青岛分行签订了《最高额保证合同》，为汇金供应链全资子公司青岛维恒国际供应链管理有限公司提供人民币 3,000.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保余额为零元。

注 11：2023 年 4 月 3 日，公司与中国工商银行股份有限公司磁县支行签订了《保证承诺书》，为汇金供应链全资子公司河北兆弘贸易有限公司提供最高余额为人民币 300.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 300.00 万元。

注 12：2023 年 6 月 26 日，公司与民生银行签订《综合授信合同》项下具体业务合同《民信易链平台供应链金融服务合作协议》，担保的主债权本金最高限额为 4,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,000.00 万元。

注 13：2022 年 9 月 6 日，子公司南京亚润与中国银行洪泽支行签订《最高额保证合同》，南京亚润为其子公司江苏亚润提供最高债权额为人民币 1,000.00 万元的担保。截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 1,000.00 万元。

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进出口银行河北省分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 1.50 亿元连带保证责任，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年，截至 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 1.50 亿元。

注 2：本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 4,000.00 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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 3,800.00 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北京银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 9,400.00 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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 6,260.00 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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 9,800.00 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与中信银行股份有限公司邯郸分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 18,000.00 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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 13,161.47 万元。

注 6：本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与天津银行股份有限公司石家庄分行签订的《综合授信合同》提供最高额为 5,000.00 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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 5,000.00 万元。

注 7：本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与广发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 4,900.00 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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 4,900.00 万元。

注 8：本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司与山东汇通金融租赁有限公司签订的《融资租赁合同》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 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 4,000.00 万元。

注 9：本公司的母公司邯郸建设投资集团有限公司为本公司的孙公司深圳融科实业管理有限公司与厦门国际银行股份有限公司珠海分行签订的《综合授信额度合同》项下最高 6,000.00 万元人民币的贷款提供连带责任保证。保证期间为《综合授信额度合同》项下的债务履行期限届满之日三年，截止 2023 年 6 月 30 日实际担保金额为 3354.55 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	5,000,000.00	2023 年 06 月 21 日	2023 年 12 月 20 日	本公司本期从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项陆续还款。期初借款金额为 462,245,904.72 元，本期共借款 5,000,000 元，本期已还款 89,391,165.6 元(其中偿还本金 80,583,519.26 元，利息为 8,712,355.91 元、担保费 95,290.43 元)，截至 2023 年 6

				月 30 日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司款项 393,559,127.39 元（本金 379,716,480.74 元，利息 13,522,033.43 元，担保费 320,613.22 元），逾期部分已签订展期合同。
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
无			

(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	1,305,199.80	1,485,045.43

(8) 关联方票据融资及利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳华融建投商业保理有限公司	应付票据融资利息	1,865,742.22	4,554,363.24

(9) 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	19,271,045.93	17,206,330.53
深圳华融建投商业保理有限公司	利息支出	2,140,988.94	20,360,601.26
邯郸市兆通供应链管理有限公司	利息支出		618,333.33

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
重庆云晟数据科技有限公司（2022 年 1 月至 2 月）	利息收入		556,603.75
合计		21,412,034.87	38,741,868.87

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	安徽融易达科技有限公司	851,869.86	294,638.56	851,869.86	217,380.48
	邯郸市建设投资集团有限公司	165,875.00	8,293.75		
	石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	49,000.00	24,500.00	49,000.00	7,350.00
	合计	1,066,744.86	327,432.31	900,869.86	224,730.48
其他应收款	河北汇金建筑科技有限公司	1,300,000.00	195,000.00	1,300,000.00	65,000.00
	合计	1,300,000.00	195,000.00	1,300,000.00	65,000.00

（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	116,007,799.15
	合计	578,319.10	116,007,799.15
应付票据	深圳华融建投商业保理有限公司		3,078,311.18
	合计		3,078,311.18
其他应付款	邯郸市建设投资集团有限公司	569,352,030.44	632,426,740.17
	邯郸市兆通供应链管理有限		

	公司		
	深圳华融建投商业保理有限公司	46,557,513.35	91,710,775.24
	合计	615,909,543.79	724,137,515.41

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

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

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

无

(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

十五、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
子公司诉讼	控股子公司北京中科拓达科技有限公司（以下简称“中科拓达”）于 2023 年 8 月 14 日收到了北京市西城区人民法院的《受理案件通知书》（2023）京 0102 民初 21154 号（以下简称“受理通知书 1”）、《受理案件通知书》（2023）京 0102 民初 21155 号（以下简称“受理通知书 2”），法院就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已立案，涉案金额：合计合同价款 163,676,512.00 元。		案件尚在审理中

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	173,621,288.80	100.00%	22,382,825.02	12.89%	151,238,463.78	202,937,628.10	100.00%	24,912,228.54	12.28%	178,025,399.56
其中：										
组合二-智能制造业务模块	50,437,876.87	29.05%	22,382,825.02	44.38%	28,055,051.85	63,822,373.26	31.45%	24,912,228.54	39.03%	38,910,144.72
组合五-合并范围内关联方	123,183,411.93	70.95%			123,183,411.93	139,115,254.84	68.55%			139,115,254.84
合计	173,621,288.80	100.00%	22,382,825.02	12.89%	151,238,463.78	202,937,628.10	100.00%	24,912,228.54	12.28%	178,025,399.56

按组合计提坏账准备：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	16,743,606.68	837,180.33	5.00%
1—2年	6,995,776.59	1,049,366.49	15.00%
2—3年	4,798,301.06	2,399,150.53	50.00%
3—4年	7,449,960.12	4,469,976.07	60.00%
4—5年	4,115,404.10	3,292,323.28	80.00%
5年以上	10,334,828.32	10,334,828.32	100.00%
合计	50,437,876.87	22,382,825.02	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：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	19,635,770.05		
1—2年	40,181,573.78		
2—3年	60,643,761.96		
3—4年	2,722,306.14		
4—5年			
5年以上			
合计	123,183,411.93		

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	36,379,376.73
1至2年	47,177,350.37
2至3年	65,442,063.02
3年以上	24,622,498.68
3至4年	10,172,266.26
4至5年	4,115,404.10
5年以上	10,334,828.32
合计	173,621,288.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合二-智能制造业务模块	24,912,228.54	-2,529,403.52				22,382,825.02

合计	24,912,228.54	-2,529,403.52				22,382,825.02
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北汇金机电有限公司	66,240,266.35	38.15%	
深圳市汇金天源数字技术有限公司	45,124,412.92	25.99%	
中国农业银行股份有限公司	6,002,915.07	3.46%	4,137,511.71
中国建设银行股份有限公司	5,711,893.27	3.29%	2,916,112.71
中国银行股份有限公司	4,672,211.41	2.69%	1,840,657.94

合计	127,751,699.02	73.58%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	565,732,323.99	665,436,154.59
合计	565,732,323.99	665,436,154.59

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,316,305.60	2,064,168.39
代扣代缴款项	11,198.10	6,166.76
集团内关联方款项	1,300,000.00	1,300,000.00

合并范围内关联方款项	564,056,094.67	663,094,902.82
合计	566,683,598.37	666,465,237.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,029,083.38			1,029,083.38
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-77,809.00			-77,809.00
2023 年 6 月 30 日余额	951,274.38			951,274.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	228,142,968.96
1 至 2 年	337,676,678.31
2 至 3 年	206,833.60
3 年以上	657,117.50
3 至 4 年	96,432.50
4 至 5 年	36,000.00
5 年以上	524,685.00
合计	566,683,598.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市汇金天源数字技术有限公司	合并范围内关联方款项	186,757,093.25	1年以内 1-2年	32.96%	
青岛维恒国际供应链管理有限公司	合并范围内关联方款项	154,459,841.67	1年以内 1-2年	27.26%	
石家庄汇金供应链管理有限公司	合并范围内关联方款项	111,736,388.89	1年以内	19.72%	
北京汇欣创展技术开发有限公司	合并范围内关联方款项	43,680,000.00	1-2年	7.71%	
山西鑫同久工贸有限公司	合并范围内关联方款项	41,840,000.00	1年以内 1-2年	7.38%	
合计		538,473,323.81		95.03%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	812,909,702.02	138,340,078.09	674,569,623.93	812,909,702.02	138,340,078.09	674,569,623.93
对联营、合营企业投资	258,262,384.63	199,916,349.07	58,346,035.56	268,579,421.01	199,916,349.07	68,663,071.94
合计	1,071,172,086.65	338,256,427.16	732,915,659.49	1,081,489,123.03	338,256,427.16	743,232,695.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京汇金世纪电子有限公司	20,014,743.00					20,014,743.00	
南京亚润科技有限公司	15,169,141.00					15,169,141.00	
河北汇金机电有限公司	38,416,494.95					38,416,494.95	
河北汇金金融设备技术服务有限公司	10,419,475.00					10,419,475.00	
北京中科拓达科技有限公司	223,705,921.91					223,705,921.91	138,340,078.09
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	
南京金润佳企业管理中心（有限合伙）	4,900,000.00								4,900,000.00	
重庆云兴网晟科技有限公司	271,880,176.39								271,880,176.39	
合计	674,569,623.93								674,569,623.93	138,340,078.09

（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）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司											
二、联营企业											
深圳市北辰德科技股份有限公司	65,884,972.25			-5,125,212.47			4,680,000.00			56,079,759.78	190,636,103.85
安徽融易达科技有限公司	2,247,941.97			-511,755.68						1,736,186.29	
中思博	530,157			-68.23						530,089	9,280.2

安科技 (北 京)有 限公司	.72									.49	45.22
小计	68,663, 071.94			- 5,637,0 36.38			4,680,0 00.00			58,346, 035.56	199,916 ,349.07
合计	68,663, 071.94			- 5,637,0 36.38			4,680,0 00.00			58,346, 035.56	199,916 ,349.07

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	34,923,386.22	22,546,501.92	104,521,946.71	90,947,906.94
其他业务	30,654,996.16	7,624,065.18	22,336,046.42	6,865,112.50
合计	65,578,382.38	30,170,567.10	126,857,993.13	97,813,019.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			65,578,382.38	65,578,382.38
其中：				
金融专用、智能办公 及自助终端设备			21,944,267.24	21,944,267.24
运维、加工服务及配 件耗材销售			22,924,147.90	22,924,147.90
其他			20,709,967.24	20,709,967.24
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型			65,578,382.38	65,578,382.38
其中：				
国内			63,669,878.36	63,669,878.36

国外			1,908,504.02	1,908,504.02
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			65,578,382.38	65,578,382.38

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	1,466,791.71
权益法核算的长期股权投资收益	-5,637,036.38	-3,879,557.45
合计	14,362,963.62	-2,412,765.74

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-183,076.42	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,274,401.61	
委托他人投资或管理资产的损益	0.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,616,280.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,492,515.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,288.01	
减：所得税影响额	8,021,698.93	
少数股东权益影响额	10,043,698.80	
合计	20,008,436.05	

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	-3.61%	-0.0404	-0.0404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.98%	-0.0783	-0.0783

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无