

# 河北汇金集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

【4 月 27 日】

2024-037

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

姓名	职务	内容和原因
李宗芳	独立董事	<p>本人为汇金股份第五届董事会独立董事，现任公司第五届董事会审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员职务。自 2024 年 4 月 15 日任职以来，作为审计委员会主任委员，确因对 2023 年度相关事项需要更多时间予以了解，所以就年报及部分意见发表弃权意见。</p> <p>因本人担任公司第五届董事会审计委员会主任委员，本着尽责、尽职的态度，需要更多时间履行职责。</p>

独立董事李宗芳对公司 2023 年年度报告及其摘要投出弃权票，请投资者特别关注其异议声明。

公司负责人韩春丽、主管会计工作负责人田联东及会计机构负责人(会计主管人员)杜玉蕊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了针对高管留置事项、转让子公司的商业逻辑及后续款项的可收回性带保留意见的审计报告，公司董事会、监事会已对相关事项有详细说明，请投资者注意阅读。

#### （一）业绩亏损的具体原因

2023 年，公司实现营业收入 352,398,821.54 元，较上年同期下降 38.93%，实现营业利润-286,786,787.26 元，较上年同期增加 13.89%，实现利润总额-284,827,971.01 元，较上年同期增加 14.56%；实现归属于上市公司股东的净利润-247,964,183.52 元，较上年同期增加 11.98%。报告期内，公司根据企业会计准则及相关会计政策规定，对应收款项、长期股权投资、商誉、存货等资产计提信用及资产减值准备（扣除收回或转回金额影响）合计 15,552.63 万元，对公司报告期经营业绩产生不利影响；报告期内，公司通过清收逾期应收账款降低外部融资总额，相应财务费用支出减少 4,302.83 万元，影响本报告期亏损金额减少 3,374.63 万元。

（二）主营业务、核心竞争力、主要财务指标是否发生重大不利变化，是否与行业趋势一致

公司主营业务涉及智能制造、信息化系统解决方案、供应链三大领域。公司核心竞争力具体体现在品牌优势、研发优势、丰富的整体解决方案经验优势、快速服务优势等方面。公司的主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化。报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润亏损，主要原因涉及行业竞争、经济环境下行等因素，不属于与行业趋势严重背离的情况。

（三）所处行业景气情况，是否存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形

公司所处行业为软件和信息技术服务业，属于国家大力支持的行业，处于快速发展阶段，未来市场发展空间将不断提升。本报告期内，公司顺应行业发展的趋势，响应国家有关政策指引，公司确立了全面聚焦智能制造主业的战略定位，在为现有金融银行业提供软、硬件一体化的智能化解决方案的基础上，正在积极拓展党务、政企、军队、警务、司法等非银行行业提供定制化智能成套装备的业务，市场前景广阔，不存在所处行业整体产能过剩、持续衰退或者被技术替代的风险。

（四）持续经营能力是否存在重大风险

2023 年，公司实现营业收入 352,398,821.54 元，较上年同期下降 38.93%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润-247,964,183.52 元，较上年同期增加 11.98%。报告期内公司亏损的主要原因是受市场行情、公司战略调整、商誉减值、计提信用减值损失等因素的影响。

自 2023 年度以来，公司顺应行业发展趋势，响应国家有关政策指引，在为现有金融银行业提供软、硬件一体化的智能化解决方案的基础上，正在积极拓展党务、政企、军队、警务、司法等非银行行业提供定制化智能成套装备的业务，在报告期内已取得一定进展，改善公司经营业绩。同时公司业务完整、不存在涉及主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，公司内控管理规范，因此公司持续经营能力不存在重大风险。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈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。

公司可能面临商誉减值风险、应收账款坏账风险、市场竞争风险、安全生产风险、技术泄密和核心技术人员流失的风险等，具体内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	11
一、公司信息 .....	11
二、联系人和联系方式 .....	11
三、信息披露及备置地点 .....	11
四、其他有关资料 .....	11
五、主要会计数据和财务指标 .....	12
六、分季度主要财务指标 .....	13
七、境内外会计准则下会计数据差异 .....	13
八、非经常性损益项目及金额 .....	14
第三节 管理层讨论与分析 .....	15
一、报告期内公司所处行业情况 .....	15
二、报告期内公司从事的主要业务 .....	16
三、核心竞争力分析 .....	24
四、主营业务分析 .....	26
五、非主营业务情况 .....	35
六、资产及负债状况分析 .....	35
七、投资状况分析 .....	38
八、重大资产和股权出售 .....	39
九、主要控股参股公司分析 .....	39
十、公司控制的结构化主体情况 .....	40
十一、公司未来发展的展望 .....	40
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表 .....	42
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况 .....	43
第四节 公司治理 .....	44
一、公司治理的基本状况 .....	44
二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况 .....	47
三、同业竞争情况 .....	47
四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况 .....	47
五、公司具有表决权差异安排 .....	48
六、红筹架构公司治理情况 .....	48
七、董事、监事和高级管理人员情况 .....	48
八、报告期内董事履行职责的情况 .....	57
九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况 .....	58
十、监事会工作情况 .....	60
十一、公司员工情况 .....	60
十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况 .....	61
十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 .....	62
十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况 .....	62
十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况 .....	63
十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告 .....	63

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况 .....	64
第五节 环境和社会责任 .....	65
一、重大环保问题 .....	65
二、社会责任情况 .....	65
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况 .....	66
第六节 重要事项 .....	67
一、承诺事项履行情况 .....	67
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 .....	70
三、违规对外担保情况 .....	70
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明 .....	70
五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 .....	71
六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明 .....	71
七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明 .....	71
八、聘任、解聘会计师事务所情况 .....	71
九、年度报告披露后面临退市情况 .....	72
十、破产重整相关事项 .....	72
十一、重大诉讼、仲裁事项 .....	72
十二、处罚及整改情况 .....	73
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 .....	73
十四、重大关联交易 .....	74
十五、重大合同及其履行情况 .....	77
十六、其他重大事项的说明 .....	82
十七、公司子公司重大事项 .....	83
第七节 股份变动及股东情况 .....	86
一、股份变动情况 .....	86
二、证券发行与上市情况 .....	88
三、股东和实际控制人情况 .....	88
四、股份回购在报告期的具体实施情况 .....	92
第八节 优先股相关情况 .....	93
第九节 债券相关情况 .....	94
第十节 财务报告 .....	95
一、审计报告 .....	95
二、财务报表 .....	100
三、公司基本情况 .....	122
四、财务报表的编制基础 .....	125
五、重要会计政策及会计估计 .....	126
六、税项 .....	166
七、合并财务报表项目注释 .....	167
八、研发支出 .....	232
九、合并范围的变更 .....	233
十、在其他主体中的权益 .....	239
十一、政府补助 .....	246
十二、与金融工具相关的风险 .....	247
十三、公允价值的披露 .....	250

十四、关联方及关联交易 .....	251
十五、股份支付 .....	260
十六、承诺及或有事项 .....	261
十七、资产负债表日后事项 .....	262
十八、其他重要事项 .....	263
十九、母公司财务报表主要项目注释 .....	267
二十、补充资料 .....	279



## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人韩春丽女士、主管会计工作负责人田联东先生、会计机构负责人杜玉蕊女士签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2023 年度报告文本原件；
- 五、其他有关材料。

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
深圳融科	指	深圳融科实业管理有限公司
汇欣创展	指	北京汇欣创展技术开发有限公司
山西鑫同久	指	山西鑫同久工贸有限公司
江苏亚润	指	江苏亚润智能科技有限公司
南京银佳	指	南京银佳智能科技有限公司
云晟数据	指	重庆云晟数据科技有限公司
汇金展拓	指	广东汇金展拓实业有限公司
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 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	汇金股份	股票代码	300368
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	河北汇金集团股份有限公司		
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		
注册地址	石家庄市高新区湘江道 209 号		
注册地址的邮政编码	050035		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	石家庄市高新区湘江道 209 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司网址	www.hjjs.com		
电子信箱	hbhuijin@hjjs.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报；巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

签字会计师姓名

刘国辉、李梦川

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	352,398,821. 54	577,029,102. 09	577,029,102. 09	-38.93%	1,592,546,85 4.95	1,592,546,85 4.95
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 247,964,183. 52	- 281,718,625. 52	- 281,710,473. 03	11.98%	25,908,601.0 9	15,812,475.1 7
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 267,926,638. 42	- 313,790,349. 58	- 313,782,197. 09	14.61%	45,105,367.5 0	- 55,201,493.4 2
经营活动产生的现金流量净额 (元)	438,354,572. 33	333,509,523. 14	333,509,523. 14	31.44%	4,106,510.16	4,106,510.16
基本每股收益 (元/股)	-0.4688	-0.5326	-0.5326	11.98%	0.0490	0.0299
稀释每股收益 (元/股)	-0.4688	-0.5326	-0.5326	11.98%	0.0490	0.0299
加权平均净资产收益率	-51.69%	-37.63%	-37.62%	-14.07%	2.89%	1.78%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	2,001,695,78 3.38	3,371,915,26 8.06	3,375,542,49 5.20	-40.70%	3,664,702,65 0.75	3,649,171,22 1.21
归属于上市公司股东的净资产 (元)	354,618,936. 74	604,870,848. 68	604,879,001. 18	-41.37%	904,691,923. 67	892,563,583. 01

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	352,398,821.54	577,029,102.09	主营收入
营业收入扣除金额（元）	2,732,879.69	2,466,386.59	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	349,665,941.85	574,562,715.50	无

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.4688

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	84,508,311.29	84,824,735.12	83,157,749.62	99,908,025.51
归属于上市公司股东的净利润	2,847,914.59	-24,237,559.38	-32,125,865.07	-194,448,673.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,253,853.29	-36,144,227.55	-33,188,809.76	-193,339,747.82
经营活动产生的现金流量净额	244,310,564.92	100,559,678.17	56,891,504.46	36,592,824.78

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	198,739.02	786,813.26	20,496,774.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,033,425.43	3,994,323.74	2,492,733.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-752,664.10	28,846,236.55	61,700,231.55	
委托他人投资或管理资产的损益	0.16	55,404.53	96,737.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,871,116.63	7,604,291.12		
受托经营取得的托管费收入			1,257,861.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,375,289.35	-180,522.73	898,973.42	
小计				
减：所得税影响额	8,034,051.85	6,685,018.83	16,011,853.16	
少数股东权益影响额（税后）	11,729,399.74	2,349,803.58	-82,509.70	
合计	19,962,454.90	32,071,724.06	71,013,968.59	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### 1、明确制造业数字化建设目标，智能制造行业发展实现新跨越、新提升、新突破

随着 5G、大数据等新一代通信与信息技术的不断发展，智能制造已经成为我国制造业转型发展的重点方向之一。根据工信部公布的《“十四五”智能制造发展规划》，“十四五”及未来相当长一段时期，推进智能制造，要立足制造本质，紧扣智能特征，以工艺、装备为核心，以数据为基础，依托制造单元、车间、工厂、供应链等载体，构建虚实融合、知识驱动、动态优化、安全高效、绿色低碳的智能制造系统，推动制造业实现数字化转型、网络化协同、智能化变革。《2024 年国务院政府工作报告》指出，要深入推进数字经济创新发展，实施制造业数字化转型行动。2023 年 4 月，河北省工业和信息化厅在《对河北省第十四届人民代表大会第一次会议第 1511 号建议的答复》里表示，下一步将按照河北省委、省政府和工业和信息化部部署，智能制造工作将由理念普及、试点示范转向深入应用、全面推广，推动智能制造装备产业发展实现新跨越，推动智能制造应用水平实现新提升，推动智能制造供给支撑能力实现新突破。

面对上述行业现状，公司顺应工业 4.0 时代要求，建立了现代化生产制造中心，拥有机械加工、钣金加工、产品装配及辅助配套的制造车间，从产品设计、制造加工到成品装配，全面实现了数字化生产。公司充分发挥整体解决方案提供商的优势，通过数字化、智能化的改造，重构研发、生产、管理和服务等各个环节，持续跟踪智能制造领域技术变革，加大研发投入和产品推广力度，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，全面提高网点综合服务水平，不断提高产品竞争力，强化内部管理成本控制从而提高生产制造的整体效率，增强企业抗风险能力和综合竞争力。

##### 2、信息技术作为智能制造的重要支撑，为智能制造提供强大技术基础和注入生机活力

国家“十四五”规划中将“加快数字化发展、建设数字化中国”作为国家战略提出。预计在政策加持、技术进步、产业升级等多重利好下，后续数字经济将进入全面扩展阶段，并将加速改造传统行业，形成促进经济增长的新动力。近年来，企业数字化转型的需求增加，促使企业对信息化综合解决方案的需求持续增长。科技创新的推动，新兴技术（如云计算、大数据、人工智能等）的发展为信息化综合解决方案市场提供了更广阔的应用空间。而信息技术与智能制造的融合，是促进制造业转型升级、提升核心竞争力的必然趋势。我国的信息系统集成市场高度分散，市场竞争非常激烈，未来市场发展充满机遇和挑战。传统制造业在智能化升级过程中，需要借助信息技术的支持，实现从传统制造到数字化、智能化的转型。

面对信息化系统行业激烈的竞争态势，公司将充分发挥自身优势，抓住行业发展机会，坚持以客户为中心的服务理念，围绕政府、金融、大企业三大行业，不断在强化服务和深化核心方案方面进行突破，并在三大行业信息化建设方面不断深入，助推公司良性发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等内容。

公司是国内领先的“数字化、智能化”设备及“系统解决方案”提供商，是一家以智能制造为支柱产业，涉及银行金融电子化设备、警务及政务智能设备、军工配套设备、软件系统开发、新能源技术开发、基于大宗生产原材料的供应链体系搭建及信息化解决方案等的高科技企业。

报告期内，公司确立了全面聚焦智能制造主业的战略定位，目前已经形成了以向金融银行业提供软硬件一体的智能化解决方案为基础，向党务、政企、军队、警务、司法等非银行行业提供定制化智能成套装备为拓展方向的“多行业软硬一体的智能化产品解决方案供应商”。

#### 1、主要业务

报告期内，公司主营业务主要分为智能制造业务、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。

智能制造业务已经形成了以向金融银行业提供软件、硬件一体的智能化解决方案为基础，拓展为向公安司法、文档管理、物品管理、政企政务等多行业提供软硬一体的智能化产品解决方案供应商。

信息化综合解决方案业务主要包含系统集成和数据中心业务。系统集成业务主要由公司控股子公司中科拓达承担，定位于为行业用户信息化业务提供服务、产品解决方案及软件开发的综合解决方案，专业从事信息化系统集成的整体项目建设、项目实施、运行维护、故障处理、咨询培训等内容，核心业务包含信息化系统集成业务、信息化系统集成第三方服务业务、软件研发信息化服务业务。公司信息化数据中心业务板块主要以子公司汇金天源及其专业的技术服务团队为依托，主要经营项目包括项目工程承建、产品代理销售以及技术服务咨询。代理数据中心相关品牌产品主要为：卡特柴油发电机、华为 UPS、空调、机柜冷通道产品、益美高冷却塔等产品。提供的技术服务咨询类主要有数据中心设计、规划咨询服务、数据中心建设管理服务。


供应链业务分别为城市智慧创新业务、钢铁贸易业务、煤炭贸易业务。

#### 2、主要产品及用途

公司相关领域部分代表产品如下图所示：


##### （1）智慧金融类产品



产品名称/型号	产品图片	产品用途
HJCS-1210 智能现钞处理系统		HJCS-1210 智能现钞处理系统可实现自动清分扎把、QR 码打印、加盖人名章、叠踪预裹、热转印、塑包塑封、冠字号码识别和追溯等功能，使现金处理更加安全和高效。
HJCS-1120 智能现钞处理系统		HJCS-1120 智能现钞处理系统可实现自动清分扎把、QR 码打印、加盖人名章、叠踪预裹、热转印、塑包塑封、冠字号码识别和追溯等功能，使现金处理更加安全和高效。
ZK-400BL 全自动捆钞机		ZK-400BL 是一款液晶显示全自动捆钞机。该产品采用精准送抽带、自导向切带和非接触式烫合等多项自有专利技术，一次压紧完成三道同步捆扎，捆扎速度快，成型更加平整，适用于不用面额及新旧程度纸币的捆扎。
ZK-400S 全自动纸币塑封包装机		ZK-400S 全自动纸币塑封包装机，是我公司在自主研发、国内首创的捆扎塑封机型的基础上通过全面技术升级创新的一款产品。 该产品有效解决了钞票在库存、抽张，认为更换封签等风险。塑封时代自动生成封签及汉信码或条形码，封签图文清晰，做到差错可追溯。塑封后的钱捆八角成型平整、塑模封装严密达到造币厂原封包装效果，符合人民银行“五好钱捆”标准要求。
CN-800AM 硬币清分机		HJCN-800AH 硬币清分机，支持对不同面值硬币进行高速清分,1200-1500 枚/分钟，支持对不同面值硬币进行高速清分,1200-1500 枚/分钟，可以计算出所清分硬币的数量、金额及所有硬币的总数量及总金额可以配置外接打印机进行统计数据的打印。

<p>KX-300 款箱开箱器</p>		<p>KX-300 是一款前进后出式全自动款开箱机。该款设备采用创新的机电设计原理，一键操作，即可完成原封券款箱开启的全部动作，整个工作过程运转平稳，半封闭工作空间，开启噪音小，符合银行开箱要求。</p>
<p>ZB-100 扎把机</p>		<p>ZB-100 智能型全自动扎把机采用先进的微电脑控制技术，实现了全自动快速纸带捆钞，操作简单、捆扎美观、效率高、成本低，是金融部门和大商场用来捆钞的理想机具。</p>
<p>HJXC-1320 人民币反假宣传 工作站</p>		<p>HJXC-1320 人民币反假工作站旨在进一步深化落实反假货币培训和宣传工作、净化人民币流通环境，增强周边群众的假币风险防范意识，提供人民币、港澳台币、常用外币的公众防伪信息查询。</p>

(2) 政企政务类

<p>HJ-50A 全自动装订机</p>		<p>HJ-50A 是一款经典升级的全自动装订机。</p> <p>该款设备采用人机工程学原理，机电一体化设计，工作高效、舒适。采用十字激光定位，装订精准，性能稳定，故障率低，操作简单方便，解决手工存档的繁重工作，是中高端用户的理想选择产品。</p>
--------------------------	---	--

<p>ZD-80A 全自动装订机</p>		<p>ZD-80A 是一款全新升级的全自动装订机。</p> <p>设备坚持人机工程学设计理念，采用智能人机交互界面，操作简单，直观便捷。具有钻刀下置、快速加热、激光定位、一键装订、性能稳定、故障率低等特点，为装订厚型文档提供全新体验，是中高端用户的理想选择产品，也是体验智能办公的必备产品。</p>
<p>HJH-300 综合办税终端</p>		<p>HJH-300 综合办税终端，是我公司自主研发生产的新型业务自助处理设备。采用高清触屏一体屏设计，操作方便快捷。</p> <p>产品支持多种登录方式，包括人脸识别、二代身份证、指静脉认证等；内置高品质彩色打印设备，大容量的纸盒、可以连续运行打印上百张单据，运行稳定可靠；能扫描 A4 纸张双面图像；吸入式身份证，可获取身份证正反面图像并读取身份证信息；具有实时盖章功能，内置盖章设备，打印完成后自动盖章；具有 NFC 非接触式射频识别（RFID）技术及实现网络支付等，功能强大、操作方便、性能稳定、安全可靠，有效提高业务处理效率和服务水平。</p>
<p>HJ-WS-8000B 自助证照办理系统一体机</p>		<p>HJ-WS-8000B 自助证照办理系统一体机是立足于行政审批及银行异显的业务需求，结合云平台、生物识别、音视频通讯等先进技术，完美实现了系统、设备、市场三者之间的信息共享，推进政务体系向数字化、智慧化、精细化方向发展。</p>
<p>HJKS-4100 智能物品保管柜</p>		<p>HJKS-4100 智能物品保管柜采用智能化管理控制，简洁友好的人机交互式触摸界面，全程智能语音提示操作，简单易懂一改传统式人工管理模式，真正做到用户完全自助管理钥匙、凭证等重要物品，从而提高管理效率，节约运营成本，提升服务质量。</p>

<p>HJGZ-1000B 智能印控仪（单章）</p>		<p>HJGZ-1000B 自动盖章机，是为优化用印流程，保证用印安全，提升客户体验而开发的一款自助盖章产品。</p> <p>产品结构设计紧凑，体积小，操作简单方便。适用于企事业单位票据、单据的印章加盖。</p>
<p>HJGZ-2000B 智能多章管控终端</p>		<p>主要针对办公环境下纸质文档的归档盖章或业务盖章流程，根据业务授权实现设备的人脸/指纹/密码授权登录方式，创新开发回转式章库结构，预压式盖章结构，同一设备管理最多馆里枚印章，模拟人工盖章规范，A4 及以下尺寸全幅面可盖章，且盖章位置可调，结合通用章套使用，能快速更换印章，信息/影像实时全程监控，保证用印信息可追溯/查询/导出。</p>
<p>HJTJ-1220 岗前体检仪</p>		<p>HJTJ-1220 岗前体检仪将先进、便捷的检测仪器整合在温馨舒适的环境下，实现终端用户生理参数自助检测、自动评估、健康指导。</p>
<p>HJJZ-2110 智能分页打码机</p>		<p>HJJZ-2110 智能分页打码机，创新应用了分页技术、超声波重张检测技术、打码技术和空白识别技术于一体，协助法院/检察院完成卷宗、档案归档过程中的页码打印工作；另外，产品可拓展实现文档盖章、打印 QR 码、批量扫描、在线管控等功能，节省人工，提高效率。</p>

<p>iFC-2610 智能交互柜</p>		<p>iFC-2610 智能交互柜是一款集文档管理/物品收发/采集+流转及信息交互为一体的存取柜，是实现公司/单位部门/个人间文件(物品)流转、收发的智能化产品。</p>
---------------------------	---	---

## (3) 公安司法类:

<p>HJSE-9200E 警用快速办案终端</p>		<p>HJSE-9200E 警务快速办案终端通过整合数字化信息录入设备，实现采集录入犯罪嫌疑人信息、全程录音录像审讯场景、可以提供活体识别、人证比对、身份证识别、人物及环境录音录像、手写签批、自助填单等功能，辅助审讯录入人员快速完成工作。产品是一款台式桌面轻便型的智能自助办公终端，审讯场景下使用数字化手段代替人工，将审讯及录入设备进行互联，实现无纸化办公，推动数字化转型，实现一种创新性应用场景。</p>
<p>HJSE-9200L 警用快速办案终端</p>		<p>HJSE-9200L 警用快速办案终端产品是一款落地式的立式智能办公终端，主要应用于公安系统供公安民警刑事审讯使用，可采集录入犯罪嫌疑人信息，全程录音录像审讯场景，可以提供活体识别、人证比对、二代身份证识别、指纹识别、人物及环境录音录像、180度高清定向拾音、手写签批、自助填单等，实现全流程、无纸化、可监控的数字化办公场景。</p>
<p>ZC-10 信息快速采集终端 (综窗助手)</p>		<p>综窗助手对居民身份证、港澳通行证、户口本、护照等证照识别与扫描，身份识别验证等，根据需要进行业务办理，无纸化手签等流程，可与公安平台通讯，完成业务授权及全程信息和影响监控/留存/导出。</p>

<p>iFC-1200 警用高速扫描仪</p>		<p>物证高速扫描存取及分类，触摸屏操作，方便快捷。可对文件、票据等进行混合扫描，过程完成文件的电子转化及信息保留。</p>
<p>HJSD-JV2302 身份核验终端</p>		<p>指纹识别，指纹登录或身份验证人脸识别，双目活体识别，人脸验证 RFID 识别，物品 RFID 标签识别，并与身份信息绑定。信息绑定，将物品通过标签和身份绑定，归还/借出多场景使用。</p>
<p>HJ-50AS 法院档案卷宗全自动线绳装订机</p>		<p>HJ-50AS 全自动线式装订机是一款一键三孔的全自动线绳装订设备。</p> <p>该款产品外观精美,结构精巧,操作简单方便,性能稳定,安全可靠,人性化设计,是公检法机关档案保管的理选择。</p>

## (4) 文娱类

<p>HBSP-1624 彩票销售展示柜</p>		<p>HBSP-1624 彩票销售展示柜属于即开型彩票自助售卖产品，外观大方、操作简单、稳定可靠，可根据需求定制不同配置。</p>
------------------------------	---	---



<p>HJSE-9100B 壁挂式自助终端</p>		<p>该产品采用流线型设计，造型稳重、大方，产品符合人机操作习惯。整机采用高清触显一体屏设计，增强用户的体验感。</p> <p>支持多种登录方式实现身份验证，并通过内置智能盖章模块实现证件、证照注册盖章，具有银行卡读取支付功能等。</p>
-------------------------------	---	---

### 3、经营模式

智能制造业务主要采取集研究开发、生产制造、销售服务于一体的经营模式。从产品设计、制造加工、产品装配全面实现了智能化、网络化和 3D 数字化生产，拥有国际先进水平的钣金加工中心、机械加工制造中心和装配中心，具备规模化生产高精度关键零部件和机电一体化产品的能力。

信息化综合解决方案业务中的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。信息化数据中心业务主要为用户提供数据中心的机房整体设计、建设、运营以及整体解决方案同时承建数据中心建设工程项目；作为华为的金牌代理商，代理销售华为 UPS、空调、机柜冷通道等产品；为客户提供数据中心设计、规划咨询服务、数据中心建设管理服务。

在供应链服务中，公司通过信息、渠道资源整合优势，动态优化以信息流、商流、物流、资金流为核心的价值链，为客户提供商品采购、仓储物流、招标代理、销售结算、风险管理、商务支持等服务，并收取服务费。智慧创新业务主要合作客户有公安局、派出所、医院、学校等，钢铁贸易板块主要客户有建筑工程公司、冶金公司等央企；煤炭贸易业务板块主要客户有电力企业、钢厂和焦化厂等央企。

**（二）报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素、业绩变化是否符合行业发展状况等。**

#### 1、公司产品市场地位、竞争优势

公司顺应工业 4.0 时代要求，建立了现代化生产制造中心，拥有机械加工、钣金加工、产品装配及辅助配套的制造车间，从产品设计、制造加工到成品装配，全面推进数字化进程。制造能力方面，公司拥有国际和国内领先的钣金加工中心、机械加工制造中心和装配中心，全面掌握高端制造工艺、工装、装配等方面的核心技术，具备规模化生产高精度零部件和机电一体化产品的能力。研发能力方面，公司致力于自动控制、图像识别、计算机软件、通信技术等基础研究，组建了基础、应用、软件开发的专门研

究机构，形成了完善自主知识产权的技术体系，在结构设计、自动化控制、核心算法等领域持续创新，构成了企业发展的源动力。服务能力方面，公司建立了覆盖全国的售后服务网络，为客户提供 7x24 小时的服务响应，专业的技术服务人员市区 2 小时、郊县区 4 小时可到达现场，为国内所有金融机构提供全方位、全天候的售后服务。

## 2、主要业绩驱动因素

### （1）加大市场营销力度，积极拓展新领域市场

报告期内，公司提升营销管理维度，在全国规划建立华东、华中、华南、华北、东北、西南、西北七大销售区域，培养区域性管理和营销队伍，加大对公检法、政企政务、医疗等领域的市场开拓力度。围绕“高端智能制造”建立银行金融机具、党政军警司智能设备、创新技术及应用场景产品三大业务条线。

### （2）大力推进降本增效，研发降本取得初步成效

2023 年公司确定了“加强管理、提质增效、控本增利”治企理念，一是通过持续优化组织架构、完善定岗定编工作、提升员工技能，降低人工成本；二是通过统一规划和集中采购，增强议价能力，降低采购成本；三是通过招标比选降低采购和物流成本；四是持续降低公司存货和应收账款比重，提升资金周转效率，增强盈利能力；五是通过研发创新、工艺改进，优化产品结构，实现工艺升级，对现有产品进行二次选型设计，降低产品成本；六是加强对水电液气的统一管控；七是积极拓展融资渠道，降低财务成本，提升利润空间。研发中心通过优化产品结构、对部分关键零部件进行重新选型设计和优化，降本工作取得初步成效。

### （3）积极推进低效无效资产处置工作，提高公司资产运营质量

报告期内，公司完成河北兆弘贸易有限公司彬州分公司、北京汇欣创展技术开发有限公司青岛分公司、滨海碧晨建设工程有限公司、安徽融易达科技有限公司、南京金润佳企业管理中心（有限合伙）、重庆云兴网晟科技有限公司（含下属子公司重庆云晟数据科技有限公司、上海迹捷源科技有限公司）、石家庄汇戎建晟通用设备有限公司共计 9 家企业资产处置工作。有效提高公司资产运营质量，为公司聚焦智能制造主业打下良好基础。

## 三、核心竞争力分析

公司是国家高新技术企业，设有外国院士工作站、博士后科研工作站、河北省金融智能装备技术创新中心、河北省工业设计中心等创新平台，公司研发中心获省级企业技术中心、A 级企业研发机构认定。公司确定全力聚焦智能主业的战略构思，将系统集成、数字化服务、供应链服务三大工具与制造主业紧密绑定，打造“细分产业工业制造企业数字化转型服务商”。

### 1、品牌优势



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

## 2、研发优势

公司自设立至今始终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力度。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迭代升级和新品研发，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。截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有专利 284 项，其中发明专利 74 项，实用新型专利 165 项，外观专利 45 项；软件著作权 88 项。公司致力于自动控制、图像识别、计算机软件、通信技术等基础研究，组建了基础、应用、软件开发的专门研究机构，形成了完善自主知识产权的技术体系，在结构设计、自动化控制、核心算法等领域持续创新，构成了企业发展的源动力。

## 3、丰富的整体解决方案经验优势

在智能制造方面，公司掌握了一整套智能化终端产品的整体设计、精密加工、装配调试及工艺装备等方面的核心技术，同时因常年服务于众多设计要求、性能指标需求不同的客户，积累了丰富的智能化终端设计研发经验、多品种、小批量产品生产经验和软硬件系统集成智能化综合解决方案的项目经验，叠加近年来持续推进原有银行整体解决方案向多行业拓展，从而持续积累了在新零售、政府、医院、电信等智能终端及整体解决方案方面的经验，能够快速将原有方案对新的行业客户需求对接，并通过公司较强的智能制造能力形成终端设备，从而满足客户需求。从产品设计、制造加工、产品装配全面实现了智慧化、网络化和 3D 数字化生产，拥有国际先进水平的钣金加工中心、机械加工制造中心和装配中心，具备规模化生产高精度关键零部件和机电一体化产品的能力。

在信息化系统集成方面，公司子公司中科拓达通过与华为、H3C、浪潮、联想、DELL、IBM 等国内外著名厂商建立了紧密的合作关系，以专业的技术、深层次的服务，为政府、金融、大企业等行业用户提供数据中心承建、云计算、语音、数据通信、视频会议、服务器、存储、安全、运维管理、门户管理、流量监控等相关软硬件产品、解决方案和专业服务。在信息化数据中心领域亦拥有完整的技术产业链，从设计、规划、建设、维护等全产业链为客户提供整体的解决方案，获得客户的一致好评。

## 4、快速服务优势

公司遵循“诚信利客户、服务赢市场”的营销理念，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 小时响应的服务，专业的技术服务人员市区 2 小时、郊县区 4 小时可到达现场，专业技

术人员能够提供实时在线技术支持，可远程电话/视频进行技术咨询、指导，为国内客户提供全方位、全天候的售后服务。

## 5、质量管理优势

公司高度重视产品质量，坚持科学的质量管理。公司秉承“产品尽善尽美，服务至周至诚；质量人人有责，追求百分之百”的质量方针，建立了满足公司产品多品种、多批次、多功能弹性生产的科学、完善的质量管理体系。从产品研发、工艺设计、生产管理、检验试验等环节系统化地建立了全流程的质量控制程序。先后通过了 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证、GB/T24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系认证、GB/T45001-2020/ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证、GB/T22080-2016/ISO/IEC 27001:2013 信息安全管理体系认证、ISO/IEC 20000-1:2018IT 服务管理体系认证、GB/T 29490-2013 知识产权管理体系认证、GJB 9001C-2017 武器装备质量管理体系认证、GB/T27922-2011 商品售后服务评价体系认证、ISO3834 焊接质量体系认证、EN15085 轨道车辆及其零部件的焊接质量要求及资格认证、ISO/TS 22163 轨道交通行业质量管理体系认证。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，公司实现营业收入 352,398,821.54 元，较上年同期下降 38.93%，实现营业利润-286,786,787.26 元，较上年同期增加 13.89%，实现利润总额-284,827,971.01 元，较上年同期增加 14.56%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润-247,964,183.52 元，较上年同期增加 11.98%。

本报告期，受市场趋势及公司战略调整影响，公司信息化综合解决方案规模下降，业务收入下降 41.36%；公司对供应链业务进行结构调整和风险控制，供应链业务收入下降 70.49%；受下游需求减少及新产品推广不及预期影响智能制造业务收入下降 3.09%，整体影响公司营业收入较上年同期下降 38.93%。

报告期内，公司根据企业会计准则及相关会计政策规定，对应收款项、长期股权投资、商誉、存货等资产计提信用及资产减值准备（扣除收回或转回金额）合计-15,552.63 万元，对公司报告期经营业绩产生不利影响；报告期内，公司通过清收逾期应收账款降低外部融资总额，相应财务费用支出减少 4,302.83 万元，影响本报告期亏损金额减少 3,374.63 万元。未来，公司将进一步夯实资产质量，严控经营风险，切实提高公司发展质量和可持续发展能力。

### （一）加强企业文化建设，提升企业干事创业氛围

公司聚焦文化建设与生产经营有机融合，结合实际情况塑造文化品格，助推企业发展。一是明确了公司新时期的企业文化，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”；公司愿景：让智能化设备成为人类工作和生活的重要伙伴！公司理念：人才是第一资源；企业使命：创新发展，科技赋能。提炼了现阶段企业信念：拼搏、奉献、团结、公正、勤业，并通过在厂区、车间、办公区等场所张贴标语弘扬企业文化，形成内有动力、外有压力的环境，不断提升员工精神状态，促进企业文化建设的落地。二是建立员工关怀体系，提升员工的归属感、安全感和价值感。

### **（二）大力推进降本增效，研发降本取得初步成效**

2023 年公司确定了“加强管理、提质增效、控本增利”治企理念，要求各部室、各子公司、各生产环节围绕理念制定了降本增效计划。研发中心通过优化产品结构、对部分关键零部件进行重新选型设计、产品迭代升级等举措，降本取得初步成效。

### **（三）加大市场营销力度，积极拓展新领域市场**

2023 年公司在北京设立专业营销部门，在全国规划建立华东、华中、华南、华北、东北、西南、西北七大销售区域，覆盖全国 31 个省及自治区，培养区域性管理及销售队伍，围绕“高端智能制造”建立三大产品线。将原有单一捆钞机产品扩充为：银行金融产品、警用产品、军工产品、政务产品、新能源类产品、机加类产品、系统集成类产品和整体解决方案类产品等七大领域产品。2023 年下半年，公司加大了对公检法、政企政务、医疗等领域的市场开拓力度，并积极拓展新领域市场。

### **（四）积极推进低效无效资产处置工作**

2023 年，公司完成河北兆弘贸易有限公司彬州分公司、北京汇欣创展技术开发有限公司青岛分公司、滨海碧晨建设工程有限公司、安徽融易达科技有限公司、南京金润佳企业管理中心（有限合伙）、重庆云兴网晟科技有限公司（含下属子公司重庆云晟数据科技有限公司、上海迹捷源科技有限公司）、石家庄汇戎建晟通用设备有限公司共计 9 家企业处置工作。

### **（五）加强制度建设，实现公司管理规范化**

2023 年下半年以来，公司本部 13 个中心/部门新增和修订制度共 53 项。其中累计修订和颁布基本管理制度 19 项，累计修订和颁布具体规章制度 34 项，切实推动了公司管理的制度化、规范化。

## （六）提升企业党建工作质量，加强党风廉政建设

报告期内，公司深入宣传学习贯彻党的二十大精神，启动学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，组织一系列“学党史 转思想 提管理”主题教育活动。严格落实党风廉政建设责任制，通过开展日常培训、总经理办公会集中学习，加强党风廉政思想教育。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	352,398,821.54	100%	577,029,102.09	100%	-38.93%
分行业					
智能制造业务	187,076,926.53	53.09%	193,051,122.23	33.46%	-3.09%
信息化综合解决方案业务	104,674,360.10	29.70%	178,496,906.21	30.93%	-41.36%
供应链业务	60,647,534.91	17.21%	205,481,073.65	35.61%	-70.49%
分产品					
金融专用、智能办公及自助终端设备	87,198,746.24	24.74%	96,990,019.54	16.81%	-10.10%
运维加工服务及配件耗材销售	99,040,359.58	28.10%	95,421,980.93	16.54%	3.79%
信息化系统集成	26,386,735.97	7.49%	58,203,493.37	10.09%	-54.66%
信息化数据中心	78,287,624.13	22.22%	120,293,412.84	20.85%	-34.92%
供应链业务	60,647,534.91	17.21%	205,481,073.65	35.61%	-70.49%
其他	837,820.71	0.24%	639,121.76	0.11%	31.09%
分地区					
国内业务	349,676,376.53	99.23%	572,861,586.92	99.28%	-38.96%
国际业务	2,722,445.01	0.77%	4,167,515.17	0.72%	-34.67%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智能制造业务	187,076,926.53	135,487,772.68	27.58%	-3.09%	-4.13%	0.79%
信息化综合解决方案业务	104,674,360.10	104,128,455.68	0.52%	-41.36%	-39.03%	-3.80%
供应链业务	60,647,534.91	0.00	100.00%	-70.49%	-100.00%	54.71%

	1					
分产品						
金融专用、智能办公及自助终端设备	87,198,746.24	65,154,682.77	25.28%	-10.10%	-11.87%	1.51%
运维加工服务及配件耗材销售	99,040,359.58	69,827,660.19	29.50%	3.79%	4.29%	-0.34%
信息化数据中心	78,287,624.13	76,237,353.68	2.62%	-34.92%	-34.11%	-1.20%
供应链业务	60,647,534.91	0.00	100.00%	-70.49%	-100.00%	54.71%
分地区						
国内业务	349,676,376.53	238,292,667.80	31.85%	-38.96%	-43.59%	5.60%
分销售模式						

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
金融专用、智能办公及自助终端设备合计	销售量	台	27,998	30,246	-7.43%
	生产量	台	24,665	30,640	-19.50%
	库存量	台	6,575	9,908	-33.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

按订单备货，减少期末库存数量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能制造业务	直接材料	75,609,450.25	31.55%	82,241,582.27	19.37%	-8.06%
智能制造业务	直接人工	20,098,002.05	8.39%	20,174,994.64	4.75%	-0.38%
智能制造业务	制造费用	31,660,922.35	13.21%	31,791,907.25	7.49%	-0.41%

智能制造业务	其他成本	8,119,398.03	3.39%	7,122,875.36	1.68%	13.99%
智能制造业务	合计	135,487,772.68	56.54%	141,331,359.52	33.29%	-4.13%
信息化综合解决方案业务	材料成本	39,176,508.89	16.35%	113,281,944.98	26.68%	-65.42%
信息化综合解决方案业务	其他成本	64,951,946.79	27.11%	57,503,957.02	13.54%	12.95%
信息化综合解决方案业务	合计	104,128,455.68	43.46%	170,785,902.00	40.22%	-39.03%
供应链业务	材料成本		0.00%	111,523,383.65	26.27%	-100.00%
供应链业务	其他成本		0.00%	904,788.22	0.21%	-100.00%
供应链业务	合计		0.01%	112,428,171.87	26.48%	-100.00%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十节财务报告之“九、合并范围的变更”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	97,824,123.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	27,900,668.06	7.92%
2	河北融必盈供应链管理有限公司	19,029,554.56	5.40%
3	石家庄国祥运输设备有限公司	18,245,884.01	5.18%
4	深圳致卓数字科技有限公司	17,994,002.51	5.11%
5	山东朗进科技股份有限公司	14,654,014.54	4.16%
合计	--	97,824,123.68	27.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,436,430.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.29%

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

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	合肥神州数码有限公司	10,385,012.19	7.23%
2	国网重庆市电力公司长寿供电分公司	10,181,045.21	7.09%
3	北京众联新网智能科技有限公司	4,447,263.62	3.10%
4	青县东辉机电设备有限公司	4,349,480.73	3.03%
5	河北点点乐网络科技有限公司	4,073,628.30	2.84%
合计	--	33,436,430.05	23.29%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,002,797.28	39,437,673.09	21.72%	
管理费用	56,047,511.96	59,897,447.35	-6.43%	
财务费用	103,987,286.35	147,015,567.73	-29.27%	
研发费用	18,105,546.56	22,121,535.36	-18.15%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于物联网管理的自助售票终端的研究与开发	此项目在物联网基础之上结合生物年龄识别、智能控制等技术，从自助分票、售票及兑奖等方面，将传统彩票销售模式与现代智能科技相结合，打造创新性的彩票自助销售模式，实现彩票无人化自助销售，集约化管理，降低设备出票故障率与销售成本，提高设备稳定性、销售效率和服务质量。	完成小批试制，具备量产条件。	本项目拟通过新的分票技术，全方位提升即开型彩票自助展示设备的售卖速度、可靠性及用户购买体验。	通过对彩票自助售票终端的开发与实施，有助于公司在自助售卖领域的探索和深耕，拓宽了公司自助设备的应用范围，并通过项目掌握基于物联网技术的运维管理平台核心技术，有利于公司在自助设备的核心竞争力。
基于 DFMA 技术的全自动捆钞机结构设计研究	本项目通过运用 DFMA 的设计方法，通过减少零件数量、简化产品结构，实现减少单个零件的加工时间和总的装配时间，用一种创新设计方法进行结构优化设计，并在增加新功能的同时降	完成小批试制，正在进行批量生产，产品已进入市场销售环节。	本项目拟在功能和性能与公司原有版本保持一致的同时，将普通版和任意把版的捆钞机机壳完成统一，通过 DFMA 设计方法实现产品降本与产品升级。	该产品成功研制将全面提升原有优势产品的市场化竞争力，降低产品成本，提高细分市场占有量，增加公司销售收入。

	低生产成本，实现对原有全自动捆钞机的升级迭代。			
新能源产业旋锻拉丝装备的研究与开发	此项目通过对金刚线加热锻造拉伸工艺的深入分析，在提高钨丝生产过程中涉及快速加热、多级锻打、智能拉延与退火等核心工艺水平的同时，开发一条具有自动上料、高频清洗、隔热降噪、安全排风等辅助功能的自动生产线，提高设备的加工质量与效率。	完成旋锻拉丝设备的方案论证及原型机生产制造，已具备了批量生产条件，同时完成了规模化投产的配备装备。	本项目依托新能源产业高速发展，带动新能源产业自动化装备需求，通过对传统设备升级和工艺改进，实现钨丝切割线生产过程自动化，同时提高钨丝生产的质量和效率。	项目运用高效热处理、机械加工、工业互联、智能传感、运动控制等技术，结合锻造材料属性、锻造工艺与客户需求，掌握新能源非标设备研发生产的核心技术，提升公司在非标自动化或智能化设备领域的核心竞争力。
货币反假及信息宣传平台的研究与应用	此项目主要帮助银行网点解决人民币反假宣传工作，假币作案手段日益隐蔽，制作技术不断翻新，假币犯罪活动从重点地区向非重点地区、从城市向农村地区转移扩散。为进一步深化落实反假货币培训和宣传工作、净化人民币流通环境，增强周边群众的假币风险防范意识，解决银行布置反假工作站新需求。	已完成小批量试产，产品已经进入市场销售环节。	本项目在原有反假宣传产品基础上新增多种货币反假信息宣传功能，远程更新升级功能，并在原有产品的基础上实现成本降低。	在公司现有反假工作站产品基础上，通过深入分析市场需求与产品发展趋势，学习竞品功能特点，从而达到迎合市场需求，提高市场占有率，为公司带来新的利润点以及应用拓展。
集中式智慧光伏支撑系统的研究与开发项目	本项目主要以单轴式光伏支架为研究切入点，从安装地基土木特性、支架结构、电控系统、软件系统等多学科出发，进行全方位仿真设计与交叉验证，从生产、运输、安装、维护等多方位着手，研发一套可在多种场景、全天候状态下的稳定运行追踪式光伏支撑系统。	项目完成样机设计，因公司战略调整，项目暂停研发，资料已归档。	本项目拟在通过对结构进行轻量化设计、使用高精度追踪算法、采用“5G+物联网”技术运维，可适应多种地形，在同等强度情况下，实现太阳入射角一直处于最优状态，从而达到提升发电量，降低运维成本的目的。	可拓展公司在新能源领域业务。
基于国产系统的航空自助设备的设计与开发	此项目主要目的是根据公司现有产品的市场信息反馈，通用物联网、智能识别、移动办公应用及产品模块化、标准化设计等技术，打造全新的岗前体检自助设备及业务全流程数字化服务，从而提高体检工作的安全性、高效性、实时监管性，降低体检成本与管理成	已完成工程机研发，具备量产条件	基于国产操作系统，集多种检测仪器于一体，将人员考勤、身体指标检测、体检记录存储管理，形成全业务流程、全生命周期的一体化的系统级解决方案	本项目的成功实施，有助于公司在岗前自助体检领域开拓新业务，同时为公司在国家“数字中国”，智慧城市建设、智能化管理等领域奠定一定的基础。



	本。			
台式捆钞机的设计与研发	本项目研究目的是运用 DFMA 的设计方法，以优化捆钞结构，减小体积，降低成本为目的，开发出一款桌面摆放，体积小，功能全，价格具有市场优势的台式自动捆钞机，从而满足银行现金流量少，空间受限情况下的使用需求。	已完成方案评审，正在进行细化设计。	基于自动捆钞机的设计原理，根据市场需求情况，进行全新的产品开发，实现桌面放置，可自动完成 80~180mm 高度内 0.1~100 元人民币的自动捆扎设备。	增加捆钞机产品系列，进一步提高汇金捆钞机的市场占有率，同时增强汇金产品的品牌影响力。
多场景融合自助服务解决方案的研究与开发	此项目目的是结合政务、银行、税务等领域业务交叉性的需求，以智能自动化终端为关键载体，融合多种业务于同一场景，实现串联交叉业务的自助办理，随时办理的新型多场景服务模式，孵化更多强兼容性解决方案，发展高效协同的数字政务，优化公共服务供给。	已完成“智能多章管控终端”功能机开发，具备市场推广条件	基于 Windows 系统/Android 系统的双目摄像头/指纹等硬件的集成应用技术，打造智能管控终端设备，对接管理平台或三方办公平台，实现设备在线授权或集约管理，节省人力资源，优化服务效果	紧跟公司战略，成就智慧政务“多场景业务融合”新型办公模式，累积智能化办公设备的技术资源和生产资料，实现公司终端类设备的市场推广和资源管控，助力汇金智能制造板块和公司长远稳定发展。
基于公检司法平台的智慧终端的研究与开发	此项目主要结合物联网、信息采集、页码打印等技术，打造多种自助类终端设备，提高公检法司领域办公的规范性，助力无纸化办公，数字化办公。	已完成“智能分页打码机”“警用保管柜”“身份核验终端”等多种功能机的研发，具备市场推广条件	满足公安/警用领域快速审讯、快速录入、信息采集等综合业务办理，提升执法办案、法制服务效果，强化信息管理安全便捷性；满足法院/检察院卷宗档案页码打印的需求，整体提升卷宗文档后处理阶段的工作效率。	符合公司智能制造板块发展规划，为党政军警司领域提供多种解决方案，助力办公设备升级及改革，拓展新的细分市场。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	62	72	-13.89%
研发人员数量占比	7.87%	7.49%	0.38%
研发人员学历			
本科	40	49	-9.00%
硕士	7	10	-3.00%
本科以下	15	13	2.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	12	18	-6.00%
30~40 岁	35	36	-1.00%
40 岁以上	15	18	-3.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	18,105,546.56	22,121,535.36	29,641,602.02
研发投入占营业收入比例	5.14%	3.83%	1.86%

研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,105,115,054.86	2,881,127,039.82	-61.64%
经营活动现金流出小计	666,760,482.53	2,547,617,516.68	-73.83%
经营活动产生的现金流量净额	438,354,572.33	333,509,523.14	31.44%
投资活动现金流入小计	104,178,019.95	34,862,062.73	198.83%
投资活动现金流出小计	12,757,911.06	157,573,597.02	-91.90%
投资活动产生的现金流量净额	91,420,108.89	-122,711,534.29	174.50%
筹资活动现金流入小计	410,045,955.78	1,491,412,613.42	-72.51%
筹资活动现金流出小计	1,071,447,957.63	1,682,479,682.20	-36.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-661,402,001.85	-191,067,068.78	-246.16%
现金及现金等价物净增加额	-131,627,320.63	19,730,920.07	-767.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入小计同比减少 61.64%，主要原因是本期销售收入减少，相应销售回款大幅减少。

经营活动现金流出小计同比减少 73.83%，主要原因是本期销售收入减少，相应采购付款减少。

投资活动现金流入小计同比增加 198.83%，主要原因是本期收到股权转让款和业绩补偿款较上期增加。

投资活动现金流出小计同比减少 91.90%，主要原因是本期购建长期资产和投资支付的现金较上期减少。

筹资活动现金流入小计同比减少 72.51%，主要原因是本期取得借款较上期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本期经营性应收项目的减少、信用及资产减值准备增加导致经营活动产生的现金流量大于本年度净利润。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-14,264,008.56	5.01%	主要为权益法核算联营企业和合营企业投资损益	否
公允价值变动损益	-752,664.10	0.26%	主要为其他非流动金融资产公允价值变动收益及已确认业绩补偿	否
资产减值	-127,364,882.21	44.72%	主要为计提的存货跌价准备、合同资产减值准备、商誉减值准备和长期股权投资减值准备	否
营业外收入	4,294,187.79	-1.51%	主要为客户延期付款支付的违约金收入	否
营业外支出	2,335,371.54	-0.82%	主要为本期计提证监局罚款支出	否
其他收益	3,850,846.80	-1.35%	主要为收到的政府补助资金	否
信用减值损失	-28,161,429.29	9.89%	主要为应收款项计提的坏账准备	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	74,038,429.14	3.70%	225,550,885.50	6.68%	-2.98%	主要原因是本期偿还金融机构借款
应收账款	900,497,152.02	44.99%	1,356,738,872.19	40.19%	4.80%	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	1,438,553.96	0.07%	4,333,447.74	0.13%	-0.06%	
存货	144,139,234.51	7.20%	154,810,611.90	4.59%	2.61%	主要是本期部分项目验收确认收入结转成本减少存货
投资性房地产	3,557,757.79	0.18%	3,949,264.27	0.12%	0.06%	
长期股权投资	34,142,000.67	1.71%	68,663,071.94	2.03%	-0.32%	主要原因是本期收到联营企业分红、权益

						法确认投资损失和计提减值增加
固定资产	111,910,239.01	5.59%	238,923,823.13	7.08%	-1.49%	主要原因是本期处置子公司减少
在建工程		0.00%	953,377.43	0.03%	-0.03%	
使用权资产	1,299,564.45	0.06%	225,641,394.17	6.68%	-6.62%	主要原因是本期处置子公司减少
短期借款	103,282,551.12	5.16%	540,370,357.92	16.01%	-10.85%	主要原因是本期偿还部分短期借款
合同负债	123,776,401.99	6.18%	150,716,005.06	4.46%	1.72%	主要原因是上期末部分预收款本期确认收入
长期借款	112,750,000.00	5.63%	311,750,000.00	9.24%	-3.61%	主要原因是本期重分类到一年内到期的非流动负债
租赁负债	224,259.39	0.01%	188,221,730.60	5.58%	-5.57%	主要原因是本期处置子公司减少
交易性金融资产	0.00	0.00%	18,979,934.41	0.56%	-0.56%	主要原因是本期收到业绩补偿款
应收票据	28,750,000.00	1.44%	0.00	0.00%	1.44%	主要原因是本期末收到商业承兑汇票增加
应收款项融资	1,009,271.71	0.05%	12,672,063.78	0.38%	-0.33%	主要原因是银行承兑汇票到期兑付或背书转让
预付款项	156,858,993.02	7.84%	198,918,206.01	5.89%	1.95%	主要原因是本期结算部分采购预付款
其他应收款	196,835,276.99	9.83%	45,104,195.83	1.34%	8.49%	主要原因是本期末应收股权转让款增加
使用权资产	1,299,564.45	0.06%	225,641,394.17	6.68%	-6.62%	主要原因是本期处置子公司减少
无形资产	33,900,561.06	1.69%	48,585,358.15	1.44%	0.25%	主要原因是本期处置子公司减少
商誉	106,895,337.32	5.34%	434,849,215.82	12.88%	-7.54%	主要原因是本期处置子公司和计提商誉减值所致
其他非流动资产	20,911,863.02	1.04%	114,005,618.58	3.38%	-2.34%	主要原因是本期处置子公司减少
应付票据	29,661,637.65	1.48%	78,960,363.91	2.34%	-0.86%	主要原因是部分应付票据到期兑付
应付账款	227,111,822.	11.35%	292,141,457.	8.65%	2.70%	主要原因是本

	26		36			期采购金额减少且按合同约定支付部分到期期货款
其他应付款	774,092,746.37	38.67%	788,963,375.97	23.37%	15.30%	
一年内到期的非流动负债	160,712,672.23	8.03%	209,958,140.17	6.22%	1.81%	主要原因是本期处置子公司减少

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,979,934.41	2,616,280.81					-21,596,215.22	
4. 其他权益工具投资	12,945,118.47		-2,740,936.77				-7,042,418.70	3,161,763.00
5. 其他非流动金融资产	113,632,278.91	3,368,944.91					-4,979,976.37	105,283,357.63
金融资产小计	12,672,063.78						-11,662,792.07	1,009,271.71
上述合计	158,229,395.57	752,664.10	2,740,936.77	0.00	0.00	0.00	45,281,402.36	109,454,392.34
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

## 3、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“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、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
4,666,666.67	240,300,408.07	-98.06%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京汇欣创展技术开发有限公司	商业	增资	4,666,666.67	70.00%	自有资金	北京宁望盛华科技发展有限公司	长期	商业	完成	0.00	365,346.16	否		
合计	--	--	4,666,666.67	--	--	--	--	--	--	0.00	365,346.16	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
肖杨	重庆云兴网晟科技有限公司51%股权	2023年12月29日	24,185.72	-1,585.09	不影响公司业务连续性和管理层稳定性,有利于公司聚焦主业,优化资产结构。	-0.89%	根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的评估基准日为2023年9月30日、亚评报字(2023)第376号的资产评估报告的评估值,在河北产权市场有限公司公开挂牌转让	否	原控股子公司少数股东	是	是		

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
石家庄汇	子公司	供应链管	50000000	731,172,6	70,345,31	61,551,60	-	-

金供应链管理有限 公司		理		73.79	7.99	0.88	32,252,73 6.19	34,879,91 4.92
----------------	--	---	--	-------	------	------	-------------------	-------------------

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	优化公司资源配置，提高资产盈利能力
滨海碧晨建设工程有限公司	注销	优化公司资源配置，提高资产盈利能力
重庆云兴网晟科技有限公司及重庆云晟数据有限公司	转让	优化公司资源配置，提高资产盈利能力

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）2024 年度公司发展战略

2024 年公司致力于成为国内领先的“数字化、智能化”设备及“系统解决方案”提供商，并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解决方案等的高科技企业。

2024 年公司将进一步强化党建引领，夯实资产质量，践行降本增效，优化业务流程，严控经营风险，完善资源配置，扎实推进内部建设，狠抓风险内控各项工作，勇于创新，勤于实干，切实提高公司发展质量和可持续发展能力。

### （二）2024 年经营计划

#### 1、加强技术创新，加快发展新质生产力

2024 年公司将以市场需求为导向，持续加强研发与技术创新投入，通过对互联网、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，并积极同外部科研机构展开合作，提升公司的竞争优势，不断推进智能制造终端产品迭代升级和新品研发，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。

#### 2、推动管理创新，提升运营能效

公司将全面推进生产管理创新和改善，深入推行精细化管理工作，提高运营效率，降低经营成本，贯彻落实公司降本增效的目标，提升公司盈利能力，同时深化信息化管理系统的应用，充分利用信息化平台促进公司管理水平及智能制造水平提升，进一步提升公司运营能效。



### 3、提升营销管理维度，积极开拓新业务新市场

2024 年公司将持续优化调整业务布局，拓展新业务、新的业绩增长点，进一步夯实智能制造主业地位。继续发挥智能制造能力优势：上市公司管控体系能力、自主研发能力、完整的制造能力、全国性的售后服务能力；有较强的智能制造产品落地能力、质量管控能力、批量化生产能力、全国性售后服务能力。

公司将积极拓宽和提升研发合作渠道，助力战略长远规划的实施，加强中科院、高校产业研究院等机构对接，发掘新技术、新材料，引导实现产业化；关注前沿技术，适时介入新技术、新工艺、新材料为未来更长远的发展储备力量。同时利用企业自身已经掌握的技术积累，积极开发出符合市场需要的产品。

### 4、建立完善高效的人才培养和激励机制

公司加强人才梯队建设，通过加大对创新型、技能型人才的培养力度，全面提升人才梯队综合素质，打造一支有经验有能力有粘性的核心团队，满足企业发展的人才需求。同时公司将进一步完善薪酬与福利制度，建立有效的人才激励机制，提升团队凝聚力和企业归属感。

## （三）公司可能面对的风险及应对措施

### 1、商誉减值风险

截止本报告期末公司合并报表商誉账面净值为 10,689.53 万元。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，未能充分发挥并购的协同效应，或因市场竞争加剧，导致并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

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

### 2、应收账款坏账风险

本报告期末公司合并报表应收账款余额 106,557.05 万元，由于应收款项金额较大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，将会降低公司资产运营效率，对公司经营成果产生不利影响。

应对措施：公司高度重视应收账款风险，不断强化管控意识，公司将进一步加强应收账款的账龄分析和收款管理，对应收账款实施全过程动态跟踪管理，完善内部控制措施和收款政策，定期进行应收账款排查梳理，派专人管理和催收，从而降低应收账款发生坏账的风险。

### 3、市场竞争风险

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

应对措施：多年来，公司在行业内已经建立了良好的品牌口碑，拥有实力雄厚的研发队伍，掌握了多项核心技术和资质，在智能制造方面具有丰富的整体解决方案经验优势，公司将不断完善和提升现有运营管理水平，加强销售渠道建设，加大研发投入，面对激烈的市场竞争，深挖市场需求，巩固公司在行业内的市场地位，抵御行业竞争带来的风险。

#### 4、安全生产风险

公司作为制造企业，日常生产过程中可能会存在因设备故障、线路老化、人为操作不当、废气排放不达标等导致的安全生产事件或环境污染事件。

应对措施：公司一直把安全环保放在第一位，深入贯彻落实《安全生产法》、《环境保护法》等法律法规，不断持续创新与改进提高，建立了完善的组织架构和企业管理制度，报告期内未发生安全生产事故及环境违法行为。公司已顺利通过质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、信息安全管理体系认证，建立了较为完善的安全生产环境管理体系。公司定期开展员工教育培训，开展环境检测，进行安全环保检查，持续深化“安全双控”机制建设。构建安全环保长效机制，从而化解或降低安全环保风险，防范各类事件的发生，确保公司生产经营平稳运行。

#### 5、技术泄密和核心技术人员流失的风险

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

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2023 年 05 月 17 日	深圳证券交易所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn)	其他	其他	参加公司 2022 年年度报告网上说明会的投资者	关于 2022 年年报相关内容	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、路演活动等 20230517》
---------------------	--	----	----	--------------------------	-----------------	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断规范公司运作，提高公司治理水平。目前，公司在治理方面的各项规章制度配套齐全。同时，公司聘任专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。

报告期内，公司进一步建立健全公司内部管理和控制制度，对部分公司治理制度进行了修订：

序号	制度名称	披露日期	披露索引
1	资金管理制度	2023年2月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	信息披露管理制度	2023年2月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
3	董事会审计委员会工作细则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
4	募集资金管理制度	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
5	董事会议事规则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
6	总经理工作细则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
7	对外担保管理制度	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
8	董事会战略委员会工作细则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
9	投资者关系管理制度	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
10	规范资金占用的管理制度	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
11	控股股东行为规范	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
12	关联交易管理制度	2023年8月26日	巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)
13	董事会秘书工作细则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
14	股东大会议事规则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
15	独立董事工作细则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
16	年报信息披露重大差错责任追究制度	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
17	内幕信息知情人登记管理制度	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
18	董事会提名委员会工作细则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
19	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
20	控股股东行为规范	2023年8月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和6次临时股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，同时公司聘请专业律师见证股东大会，并尽可能为股东参加股东大会提供便利条件，充分尊重和维护股东的合法权益。

### 2、关于董事和董事会

报告期内，公司共召开了7次董事会。公司董事会成员由9名，其中独立董事3名，董事会的人数、人员资格、人员构成均符合有关法律、法规以及《公司章程》的要求。各位董事能够依据《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》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作细则》等工作开展，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，勤勉的履行了职责。

公司董事会按照《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引》的要求，设有战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业

的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会实施细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

### 3、关于监事和监事会

报告期内，公司共召开了 5 次监事会。公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### 4、关于公司与控股股东

控股股东严格依法行使其股东权利，没有超越股东大会或董事会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的权益。不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东及其子公司提供担保的情形。公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。

### 5、关于独立董事制度运行情况

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》等制度履行职责，对独立董事需发表意见的事项发布了独立意见，对公司内部控制制度及发展提出了许多意见和建议，对公司完善治理结构和规范运作发挥了积极作用。

### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，及时、准确、完整地披露公司重要经营信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。并指定了公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。报告期内，公司指定《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网为公司指定信息披露媒体。

### 7、绩效考核与激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行绩效考核。

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

是 否

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

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

公司控股股东为邯郸市建设投资集团有限公司，实际控制人为邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司与控股股东、实际控制人在人员、资产、机构、财务方面均保持独立。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.67%	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 09 日	公告编号：2023-012； 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； 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； 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； 公告名称：《2023 年第三次临时股东大会决议公告》
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.21%	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 11 日	公告编号：2023-072； 公告名称：《2023 年第四次临时股东大会决议公告》
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	29.18%	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 10 日	公告编号：2023-093； 公告名称：《2023 年第五次临时股

					东大会决议公告》
2023 年第六次临时股东大会	临时股东大会	29.18%	2023 年 11 月 20 日	2023 年 11 月 20 日	公告编号：2023-096； 公告名称：《2023 年第六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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
韩春丽	女	53	董事长	现任	2023 年 07 月 14 日	2025 年 09 月 12 日	0	0	0	0	0	
彭冲	男	40	总经理	离任	2023 年 07 月 14 日	2024 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	
彭冲	男	40	董事	离任	2022 年 09 月 13 日	2024 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0	
欧智华	男	44	董事	现任	2023 年 03 月 09 日	2025 年 09 月 12 日	0	0	0	0	0	
欧智华	男	44	副总经理	现任	2016 年 08 月 17 日	2025 年 09 月 12 日	0	0	0	0	0	
田联东	男	42	董事	现任	2023 年 07 月 31 日	2025 年 09 月 12 日	0	0	0	0	0	
祝峰	男	45	董事	现任	2023 年 11 月 10 日	2025 年 09 月 12 日	0	0	0	0	0	



祝峰	男	45	副总经理	现任	2023年 08月25 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
刘红	女	48	董事	现任	2022年 07月21 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
桑郁	男	50	独立董事	现任	2019年 08月19 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
王健康	男	61	独立董事	现任	2024年 04月15 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
李宗芳	男	53	独立董事	现任	2024年 04月15 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
焦彦坡	男	43	监事会主席	现任	2022年 09月13 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
金莫戈	女	34	监事	现任	2024年 03月21 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
王亚倩	女	39	职工监事	现任	2024年 02月02 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
孙志恒	男	46	财务总监	任免	2021年 08月24 日	2024年 04月12 日	0	0	0	0	0	
邢栋	男	35	董事会秘书	现任	2024年 03月05 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
杨振宪	男	58	董事长	离任	2022年 06月07 日	2023年 07月14 日	0	0	0	0	0	
马振华	男	55	董事、 总经理	离任	2022年 09月13 日	2023年 07月14 日	0	0	0	0	0	
史玉强	男	69	独立董事	离任	2019年 08月19 日	2024年 04月15 日	0	0	0			
魏会生	男	52	独立董事	离任	2019年 08月19 日	2024年 04月15 日	0	0	0	0	0	
彭冲	男	40	副总经理	离任	2023年 02月22 日	2023年 07月13 日	0	0	0	0	0	
刘飞虎	男	33	董事会秘书	离任	2023年 04月26 日	2024年 03月05 日	0	0	0	0	0	
王世广	男	34	监事	离任	2019年 08月19 日	2024年 03月21 日	0	0	0	0	0	
梁晓麒	男	37	职工监事	离任	2022年 09月13 日	2024年 02月02 日	0	0	0	0	0	
田联东	男	42	财务总监	现任	2024年 04月12	2025年 09月12	0	0	0	0	0	

					日	日						
李宗芳	男	53	独立董事	现任	2024年 04月15 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
王健康	男	61	独立董事	现任	2024年 04月15 日	2025年 09月12 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、公司于 2023 年 7 月 14 日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）。辞职后，杨振宪先生不再担任公司任何职务。

2、公司于 2023 年 7 月 14 日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）。辞职后，马振华先生将不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨振宪	董事长、董事	离任	2023 年 07 月 14 日	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）。辞职后，杨振宪先生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	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）。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。
祝峰	副总经理	聘任	2023 年 08 月 25 日	经公司总经理彭冲先生提名，并经公司董事会提名委员会审议通过，董事会同意聘任祝峰先生担任公司副总经理职务，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。
祝峰	董事	被选举	2023 年 11 月 10 日	经公司董事会提名委员会审议通过，董事会同意提名祝峰先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，并提请公司 2023 年第五次临时股东大会审议，任期自股东大会通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

## 2、任职情况

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

### 1、韩春丽女士

1971 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。1990 年 12 月至 1998 年 12 月任邯郸市经贸委办公室科员；1998 年 12 月至 2003 年 01 月任邯郸市经贸委食品办副主任科员；2003 年 1 月至 2003 年 9 月任邯郸市经贸委综合处副处长；2003 年 9 月至 2004 年 1 月任邯郸市经贸委经济运行处副处长；2004 年 1 月至 2005 年 12 月邯郸市发改委运行综合处副科级干部；2005 年 12 月至 2008 年 3 月任邯郸市发改委经济运行综合处副处长；2008 年 3 月至 2016 年 8 月任邯郸市发改委固定资产投资处副处长；2016 年 8 月至 2019 年 7 月任邯郸市生产要素市场协调办公室主任科员；2019 年 5 月至 2019 年 12 月任邯郸市建设投资集团有限公司总经理助理、邯郸市漳河开发建设有限公司总经理；2019 年 12 月至 2020 年 3 月任邯郸市建设投资集团有限公司总经理助理、风控部经理、邯郸建投股权服务有限公司董事长、法定代表人；2020 年 3 月至 2022 年 2 月任邯郸市建设投资集团有限公司总经理助理、投资发展部（战略规划）经理；2022 年 2 月至 2023 年 6 月任邯郸市建设投资集团有限公司总经理助理、企业管理部经理；2022 年 5 月至今任邯郸建投新能源有限公司董事；2022 年 9 月至今任邯郸市兆通供应链管理服务有限公司董事、董事长（法定代表人）、总经理；2022 年 11 月至 2022 年 12 月兼任邯郸市农村建设投资有限公司总经理；2022 年 11 月至 2023 年 6 月兼任邯郸市农村建设投资有限公司董事长（法定代表人），同时兼任河北信德丰农业发展有限公司董事长（法定代表人）、河北鑫顺农业发展有限公司董事长（法定代表人）；2023 年 6 月至今任邯郸市建设投资集团有限公司党委委员、总工程师；2022 年 9 任本公司董事；2023 年 7 月 14 日至今任本公司董事长。

### 2、祝峰先生

1979年9月出生，曾用名：祝程峰，中国国籍，无永久境外居留权，群众，硕士学历。1998年9月至2001年11月于中国空军第十三飞行学院学员专科毕业；2001年11月至2002年8月任香港长江实业集团有限公司深港两地电信业务业务员；2002年8月至2006年8月任广电运通金融电子股份有限公司战略发展营运部项目经理；2006年8月至2012年8月任韩国晓星株式会社中国区总经理；2012年8月至2018年8月任聚龙股份有限公司营销副总经理、自助设备产业总经理、北京华程伟业科技有限公司执行董事兼总经理；2012年9月至2015年7月北京理工大学工商管理专业本科毕业；2018年8月至2021年8月任恒银金融科技股份有限公司市场总监、营销中心总经理、营销VP；2019年9月至2022年7月美国韦伯斯特大学管理与领导力硕士学位；2021年9月至2023年6月任河北汇金集团股份有限公司全资子公司北京汇金世纪电子有限公司总经理；2023年7月至8月任公司总经理助理；2023年8月至今任本公司副总经理；2023年11月至今任公司董事。

### 3、欧智华先生

1980年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，正高级工程师。2003年7月至2005年10月，任富士康电子发展（昆山）有限公司冲压工程师；2008年7月至2010年2月，任江淮自动化装备有限公司机械工程师；2010年3月至2012年8月，在贝迪研发中心（北京）任Mechanical Leader；2013年2月至2014年8月，在利乐拉法集团-西得乐机械（北京）有限公司任资深认证工程师-机械自动化；2014年8月至2015年6月，任公司机械设计部部长；2015年7月至2016年4月任公司研发副总监；2016年5月至今任公司研发总监；2016年8月至今任公司副总经理；2023年2月至今任本公司董事。

### 4、田联东先生

1982年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。高级会计师，注册会计师，注册税务师。2001年9月至2005年6月就读于河北经贸大学会计学；2005年7月至2006年2月任新兴铸管球团部基层实习岗位职务；2006年2月至2008年6月任新兴铸管财务部销售会计员职务；2008年6月至2009年2月任新兴铸管财务部铸管会计主管职务；2009年2月至2010年10月任新兴铸管财务部工程会计主管职务；2010年10月至2012年3月任河北新兴铸管有限公司财务部长职务；2012年3月至2013年11月任新兴铸管总部财务部财务科长职务；2013年11月至2014年10月任新兴铸管建筑开发分公司财务负责人职务；2014年10月至2016年12月任新兴铸管天津销售分公司财务负责人职务；2016年12月至2017年12月任新兴铸管石家庄销售分公司财务负责人职务；2017年12月至2021年9月任新兴铸管沙特有限责任公司财务总监职务(其间：2019年7月至2021年9月兼任新兴铸管北京机关财务信息化；2021年4月至2021年9月兼任北京新兴际华集团共享中心财务顾问职务；2021年5月取得中国总会计师协会颁发财务转型建设运营提升合格证书)；2021年9月至2022年9月任邯郸市漳河开发建设

有限公司财务副总职务；2022 年 10 月至 2024 年 4 月任邯郸市建设投资集团有限公司财务管理部副经理；2023 年 7 月 31 日至今任本公司董事；2024 年 4 月 12 日至今任本公司财务总监。

#### 5、刘红女士

1976 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。1994 年 12 月至 1997 年 12 月在 981 寻呼台工作；1998 年 1 月至 1999 年 12 月在重庆国信寻呼有限责任公司客户服务中心工作；2000 年 1 月至 2001 年 4 月在中国联合通信有限公司重庆分公司计费账务与客户服务部工作；2001 年 5 月至 2018 年 2 月在中国联合网络通信有限公司重庆市分公司计费账务与客户服务部、信息化部、业务支撑系统部、云数据中心工作；2018 年 3 月至 2018 年 8 月在重庆云兴网晟科技有限公司综合部工作；2018 年 9 月至今任重庆云晟数据科技有限公司副总经理；2022 年 1 月 1 日兼任重庆云兴网晟科技有限公司副总经理；2022 年 7 月至今任本公司董事。

#### 6、桑郁先生

1974 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士。1997 年至 1998 年在中铝集团下属抚顺铝厂工作；2003 年至 2007 年任怡达集团总经理；2007 年至 2010 年任北京北大纵横管理咨询有限责任公司合伙人；2010 年至 2017 年任北京和君咨询有限公司合伙人；2017 年至 2017 年 12 月任北京和郁企业管理咨询有限公司总经理；2017 年 12 月至今任北京和郁企业管理咨询有限公司监事；2019 年 1 月至今任本公司独立董事。

#### 7、王健康先生

1963 年 12 月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大学本科，高级经济师。1983 年 12 月至 1998 年 3 月，任人民银行邯郸中心支行科员（期间：1989 年 9 月至 1991 年 6 月，河南金融管理干部学院金融系金融管理专业学习）；1998 年 3 月至 2002 年 3 月，任人民银行曲周县支行副行长、党组成员（期间：1997 年 8 月至 1999 年 12 月，中央党校函授学院经济管理专业学习）；2002 年 3 月至 2002 年 10 月，任人民银行邯郸中心支行监管一科副科长；2002 年 10 月至 2004 年 1 月，任人民银行邯郸中心支行银行管理科副科长；2004 年 1 月至 2006 年 10 月，任邯郸银监分局监管二科负责人、副科长；2006 年 10 月至 2008 年 10 月，任邯郸银监分局监管二科主任科员（期间：2006 年 11 月至 2007 年 12 月，挂职任邯郸市城市信用社副监事长）；2008 年 10 月至 2010 年 11 月，任邯郸市商业银行监事长（试用期一年）、党委委员（期间：2006 年 2 月至 2009 年 1 月，河北科技大学成人高等教育财务管理专业学习）；2010 年 11 月至 2023 年 12 月，任邯郸银行监事长、党委委员；2023 年 12 月退休；2024 年 4 月 15 日至今任本公司独立董事。

#### 8、李宗芳先生

1971年8月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，中国民主建国会会员，在职研究生学历，中国注册会计师、中国资产评估师、中国机动车高级鉴定估价师、国际注册企业风险管理师、社会稳定风险评估师、高级信用管理师、中级会计师。1991年9月至1994年7月，山东财经大学（原山东财政学院）会计学系会计专业学习，专科；1994年6月至1999年1月，任河北省财政厅会计师事务所部门副主任（期间：1997年8月至1999年12月，中共中央党校函授学院，经济管理专业学习）；1999年1月至2006年6月，任河北华安会计师事务所部门主任（期间：2001年9月至2003年7月，中国社会科学院研究生院民商法专业在职研究生）；2006年6月至2013年8月，任中磊会计师事务所有限公司河北分所副所长、副主任会计师；2013年8月至今，任立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所所长、主任会计师。2024年4月15日至今，任本公司独立董事。

#### 9、焦彦坡先生

1981年7月出生，汉族，中共党员，双本科学历，河北省会计领军人才、高级会计师、注册会计师、经济师、审计师。2005年7月至2012年2月任中冶恒通公司财务审计科科长；2012年2月至2017年12月任河北国控化工集团有限公司资产财务部长；2017年12月至2019年2月任河北报业基金管理有限公司财务总监；2019年2月至2020年12月在河钢集团有限公司工作；2021年1月至2022年8月任邯郸市建设投资集团有限公司总会计师；2022年9月至今任本公司监事会主席。

#### 10、金莫戈女士

1990年02月出生，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，群众，本科学历，中级会计师。2012年7月至2014年8月任中石化西南油气分公司川东北采气厂会计；2014年8月至2017年9月任中石化西南工程油田工程服务分公司会计主管；2017年9月至2020年12月任中石化西南石油工程有限公司测井分公司会计主管；2020年12月至2021年11月任新疆凯迪投资有限责任公司会计主管；2022年7月至2023年8月任邯郸市兆通供应链管理有限公司财务主管；2023年9月至今任邯郸市建设投资集团有限公司企业管理部职员。2024年3月21日至今任本公司监事。

#### 11、王亚倩女士

1985年1月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。2008年8月至2010年7月，任河北圣雪大成制药有限责任公司人资专员；2010年8月至2017年6月，任中太建设集团股份有限公司（第六工程局）人力资源部经理；2017年7月至2021年8月，任博广环保技术股份有限公司人资总监；2021年9月至2023年8月，任石家庄鑫创机械制造有限公司人资总监；2023年9月至今，任本公司人力资源部部长；2024年2月2日至今任本公司职工监事。

#### 12、邢栋先生

1989年06月出生，中国国籍，汉族，无永久境外居留权，群众，本科学历。2014年7月取得上海证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》，2022年8月取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。2014年4月至2022年8月就职于南山铝业证券部，历任信息披露主管、投资者关系经理、证券事务代表；2022年8月至2023年5月就职于国恩股份证券部，任证券事务代表；2024年1月加入公司，2024年3月5日至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
韩春丽	邯郸建投	党委委员、总工程师	2022年02月01日		是
田联东	邯郸建投	财务管理部副经理	2022年10月01日	2024年04月09日	是
金莫戈	邯郸建投	企管部专员	2023年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明	2024年4月12日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更财务总监的议案》，公司董事会聘任田联东为财务总监，田联东自2024年4月起已不再股东单位领取报酬津贴。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韩春丽	河北上市股权投资基金有限公司	董事	2021年06月22日		否
桑郁	北京和郁企业管理咨询咨询有限公司	监事	2017年12月08日		是
李宗芳	河北立信中联会计师事务所	所长	2013年08月01日		是
李宗芳	邢台银行股份有限公司	独立董事	2023年11月03日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司离任独立董事魏会生于2024年3月15日收到中国证监会河北监管局下发的《行政处罚事先告知书》，魏会生作为汇金股份时任独立董事、审计委员会成员，签署确认意见保证汇金股份2021年年度报告真实、准确、完整，是汇金股份违法行为的其他直接责任人员。根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十七条第二款，河北监管局拟决定：对魏会生给予警告，并处以50万元罚款。

公司离任财务总监孙志恒于2024年3月15日收到中国证监会河北监管局下发的《行政处罚事先告知书》，孙志恒作为汇金股份时任财务总监，签署确认意见保证汇金股份2021年年度报告真实、准确、完整，是对汇金股份违法行为直接负责的主管人员。孙志恒组织汇金股份主动披露《关于前期会计差错

更正及追溯调整的公告》（公告编号：2023-028 号），属于《中华人民共和国行政处罚法》（以下简称《行政处罚法》）第三十二条第一项依法从轻或减轻行政处罚的情形。根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十七条第二款和《行政处罚法》第三十二条第一项，河北监管局拟决定：对孙志恒给予警告，并处以 80 万元罚款。

截止年报披露日，公司暂未收到中国证监会河北监管局下发的《行政处罚决定书》。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据

公司董事会薪酬与考核委员会负责对董事和高级管理人员进行考核以及初步确定薪酬，公司股东大会负责审议董事、监事的薪酬方案；公司董事会负责审议高级管理人员的薪酬方案。

公司董事、监事、高级管理人员薪酬主要依据公司盈利水平、同行业薪酬增幅水平及各董事、监事、高级管理人员的岗位分工及履行情况确定。

#### 2、实际支付情况

2023 年公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬 312.72 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
韩春丽	女	53	董事长	现任	0	是
欧智华	男	44	董事、副总经理	现任	33.2	否
田联东	男	42	董事、财务总监	现任	0	是
祝峰	男	45	董事、副总经理	现任	24.77	否
刘红	女	48	董事	现任	37.35	是
魏会生	男	52	独立董事	现任	10	否
史玉强	男	69	独立董事	离任	30	否
桑郁	男	50	独立董事	现任	10	否
王健康	男	61	独立董事	现任	0	否
李宗芳	男	53	独立董事	现任	0	否
焦彦坡	男	43	监事会主席	现任	31.86	否
金莫戈	女	34	监事	现任	0	是
王亚倩	女	39	职工监事	现任	0	否
孙志恒	男	46	财务总监	任免	29.97	否
邢栋	男	35	董事会秘书	现任	0	否
杨振宪	男	58	董事长	离任	0	是
马振华	男	55	董事、总经理	离任	21.22	是
彭冲	男	40	董事、总经理	离任	34.11	否



刘飞虎	男	33	董事会秘书	离任	15.96	否
王世广	男	34	监事	离任	15.15	否
梁晓麒	男	37	职工监事	离任	19.13	否
合计	--	--	--	--	312.72	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第四次会议	2023年02月21日	2023年02月22日	公告编号：2023-004；公告名称：《第五届董事会第四次会议决议公告》
第五届董事会第五次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	公告编号：2023-016；公告名称：《第五届董事会第五次会议决议公告》
第五届董事会第六次会议	2023年06月14日	2023年06月15日	公告编号：2023-039；公告名称：《第五届董事会第六次会议决议公告》
第五届董事会第七次会议	2023年07月14日	2023年07月15日	公告编号：2023-055；公告名称：《第五届董事会第七次会议决议公告》
第五届董事会第八次会议	2023年08月25日	2023年08月26日	公告编号：2023-067；公告名称：《第五届董事会第八次会议决议公告》
第五届董事会第九次会议	2023年10月24日	2023年10月25日	公告编号：2023-077；公告名称：《第五届董事会第九次会议决议公告》
第五届董事会第十次会议	2023年11月03日	2023年11月04日	公告编号：2023-086；公告名称：《第五届董事会第十次会议决议公告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
韩春丽	7	4	3	0	0	否	7
彭冲	7	7	0	0	0	否	7
祝峰	1	1	0	0	0	否	1
欧智华	6	4	2	0	0	否	6
田联东	3	3	0	0	0	否	3
刘红	7	0	7	0	0	否	7
史玉强	7	5	2	0	0	否	7
桑郁	7	4	3	0	0	否	7
魏会生	7	2	5	0	0	否	7
杨振宪	3	3	0	0	0	否	3
马振华	3	3	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等法律法规及规范性文件的相关规定，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会会议、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。独立董事积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司全体董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	杨振宪（主任委员）、马振华、韩春丽、史玉强、桑郁	1	2023年04月25日	审议通过《关于公司2022年度利润分配预案的议案》《关于公司及控股子公司申请综合授信额度的议案》《关于公司及控股子公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《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议案》	战略委员会根据公司实际情况，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。	无	无
审计委员会	魏会生（主任委员）、桑郁、马振华	3	2023年04月25日	审议通过《关于审议控股股东及其他关联方资金占用的议案》《2023年度审计计划书》《2022	审计委员会审核公司编制的财务报告，认为内容真实、准确、完	无	无

				<p>年内部审计工作总结》 《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2022 年度审计报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《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议案》《关于公司 2022 年度计提信用及资产减值准备的议案》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》《关于公司 2022 年度带强调事项段的无保留意见审计报告专项说明的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》</p>	<p>整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况；审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；监督公司的内部审计制度及其实施；提议聘请外部审计机构。全体委员勤勉尽责，根据公司的实际情况，并提出了相关的意见。</p>		
审计委员会	魏会生（主任委员）、桑郁、彭冲	2	2023 年 08 月 24 日	审议通过《关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》	公司《2023 年半年度报告全文》及《2023 年半年度报告摘要》的编制程序、半年报内容、格式等方面符合相关文件的规定认为。	无	无
审计委员会	魏会生（主任委员）、桑郁、彭冲	2	2023 年 10 月 23 日	审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	公司 2023 年第三季度报告全文已经编制完成，第三季度报告的编制程序、内容格式等方面符合相关文件的规定。	无	无
薪酬与考核委员会	桑郁（主任委员）、马振华、魏会生	1	2023 年 04 月 25 日	审议通过《关于公司 2023 年度董事薪酬（津贴）方案的议案》《关于确认公司高级管理人员 2022 年度薪酬及 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会根据董事及经理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。	无	无
提名委员会	杨振宪、史玉强（主任委员）、魏会生	2	2023 年 02 月 20 日	审议通过《关于提名欧智华先生为公司非独立董事的议案》《关于提名彭冲先生为公司副总经理的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	无	无
提名委员会	杨振宪、史玉强（主任委员）、魏会生	2	2023 年 04 月 25 日	审议通过《关于提名刘飞虎先生为公司董事会秘书的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	无	无

提名委员会	史玉强（主任委员）、魏会生	1	2023年07月13日	审议通过《关于提名韩春丽女士为公司董事长的议案》《关于提名彭冲先生为公司总经理的议案》《关于提名田联东先生为公司非独立董事的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	无	无
提名委员会	韩春丽、史玉强（主任委员）、魏会生	2	2023年08月24日	审议通过《关于提名祝峰先生为公司副总经理的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	无	无
提名委员会	韩春丽、史玉强（主任委员）、魏会生	2	2023年10月23日	审议通过《关于提名祝峰先生为公司非独立董事的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	128
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	659
报告期末在职员工的数量合计（人）	787
当期领取薪酬员工总人数（人）	950
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	353
销售人员	77
技术人员	223
财务人员	42
行政人员	92
合计	787
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	201
大专	254
中专	167
中专以下	165
合计	787

## 2、薪酬政策

公司结合企业发展战略、行业特点和人工成本支付能力，制定切合企业实际的薪酬管理政策和考核分配制度。公司根据管理、研发、生产工人等不同人员类别，分别实施年薪制、绩效工资制、计件计件工资等薪酬管理制度。同时公司将继续优化现行的薪酬管理体系，建立完善的现代化薪酬管理制度。公司将继续围绕岗位价值、个人能力、员工绩效考核管理体系，坚持“以岗定薪、以绩取酬”的基本原则，兼顾内外部公平，保持并持续提升公司薪酬的市场竞争力，建立差异化的培养和激励政策，促进公司人才队伍的稳定和发展。

## 3、培训计划

公司结合既定的发展战略与目标，通过多层次、多形式、多渠道地开展相应培训活动。公司每年开展“自上而下”和“自下而上”的企业培训需求调查，为员工搭建起以研发能力、管理模式、专业技术、市场营销和生产技能为核心的培训体系，通过公共课程培训、专业技能培训及业务相关培训等多种培训，运用课堂授课、在线学习、岗位实践轮岗训练等多种方式，全面系统的提升员工队伍整体素质和能力水平，并通过进一步加强部门内训，建立学习型组织，全方位帮助员工提升迎接未来挑战与变革的能力，为公司持续快速发展提供有力的人才保障和支持，实现员工与企业的共同发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司的利润分配政策未发生变化。公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定。

公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议以及 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，公司 2022 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	528,943,475
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司报告期内不向股东派发现金股利，不进行资本公积金转增股本，不送红股。上述利润分配方案经公司第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第九次会议审议通过，独立董事专门会议审议通过了公司 2023 年度利润分配预案，该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议后方可实施。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司董事会下设审计委员会授权公司审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价，由审计部牵头制定内部控制评价计划和评价工作方案，编制内部评价报告并上报审计委员会审议。

公司已建立科学合理的内部控制规范体系，由公司审计部主导内部审计工作，在审计委员会的直接领导下，依法独立开展内部审计、督查公司，行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。每季度审计部都会出具工作报告，对公司内部控制情况进行自我评价，保证了内部控制制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的规避作用。报告期内，公司进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
重庆云兴网晟科技有限公司	经公司第四届董事会第十八次会议、2021年第六次临时股东大会审议通过，公司以19,600.00万元购买肖杨、邹爱君持有的云兴网晟36.40%股权，收购完成后，公司持有云兴网晟51%股权。	2023年10月24日，公司第五届董事会第九次会议，第五届监事会第六次会议审议通过了《关于对拟公开挂牌转让重庆云兴网晟科技有限公司51%股权事项进行信息披露的议案》，2023年11月3日，公司第五届董事会第十次会议，第五届监事会第七次会议审议通过了《关于公开挂牌转让重庆云兴网晟科技有限公司51%股权并进行信息正式披露的议案》，此议案经2023年第六次临时股东大会审议通过。公司不再持有云兴网晟股权。	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊，给公司造成损失；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊，但未给公司造成损失；未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反</p>	<p>1) 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：公司决策程序导致重大失误；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2) 具有以下特征的缺陷（包括但不限</p>

	舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	于), 认定为重要缺陷: 公司决策程序导致出现一般失误; 公司违反企业内部规章, 形成损失; 公司关键岗位业务人员流失严重; 公司重要业务制度或系统存在缺陷; 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 3) 具有以下特征的缺陷, 认定为一般缺陷: 公司违反内部规章, 但未形成损失; 公司一般岗位业务人员流失严重; 公司一般业务制度或系统存在缺陷; 公司一般缺陷未得到整改; 公司存在其他缺陷。
定量标准	将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷, 详见下表: 1、利润总额潜在错报 一般缺陷标准: 错报<利润总额的 5%, 且金额<500 万元; 重要缺陷标准: 利润总额的 5%≤错报<利润总额的 10%, 且 500 万元≤金额<1000 万元; 重大缺陷标准: 错报≥利润总额 10%, 且金额≥1000 万元。 2、资产总额潜在错报 一般缺陷标准: 错报<资产总额的 0.5%, 且金额<1000 万元; 重要缺陷标准: 资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%, 且 1000 万元≤金额<2000 万元; 重大缺陷标准: 错报≥资产总额 1%, 且金额≥2000 万元 3、营业收入潜在错报 一般缺陷标准: 错报<营业收入的 1%, 且金额<1000 万元; 重要缺陷标准: 营业收入的 1%≤错报<营业收入的 2%, 且 1000 万元≤金额<2000 万元; 重大缺陷标准: 错报≥营业收入的 2%, 且金额≥2000 万元 4、所有者权益潜在错报 一般缺陷标准: 错报<所有者权益的 0.5%, 且金额<500 万元; 重要缺陷标准: 所有者权益的 0.5%≤错报<所有者权益的 1%, 且 500 万元≤金额<1000 万元 ; 重大缺陷标准: 错报≥所有者权益的 1%, 且金额≥1000 万元	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下 (定量标准主要根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定): 1、直接财产损失金额一般缺陷标准: 损失<净资产的 0.5%, 且金额<500 万元; 重要缺陷标准: 净资产的 0.5%≤损失<净资产的 1%, 且 500 万元≤金额<1000 万元; 重大缺陷标准: 损失≥净资产 1%, 且金额≥1000 万元 2、负面影响一般缺陷标准: 受到省级 (含省级) 以下政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响; 重要缺陷标准: 受到国家政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响; 重大缺陷标准: 已经对外正式披露并对股份公司定期报告披露造成负面影响
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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。在安全生产方面，公司坚持“安全第一、预防为主”的方针，每年多次组织开展安全生产检查、消防培训等工作，持续优化安全管理体系，强化安全隐患排查及整改制度，切实保障每位员工安全生产。在工作氛围方面，公司积极营造健康、乐观、向上的工作氛围，通过开展丰富多彩的文娱活动、团建活动、员工关怀活动等，激发员工热情和创造力，增强员工归属感。

### （3）履行企业社会责任

2023年8月，全国多地出现连续强降雨并发生洪涝灾害，公司第一时间响应河北省上市公司协会号召，紧急驰援河北涿州，助力抗洪救灾，履行地方国有企业的社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	邯郸市建设投资集团有限公司	其他承诺	<p>(一) 确保汇金股份人员独立</p> <p>1、保证汇金股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在汇金股份专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证汇金股份的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证汇金股份拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 确保汇金股份资产独立完整</p> <p>1、保证汇金股份具有独立完整的资产，汇金股份的资产全部处于汇金股份的控制之下，并为汇金股份独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用汇金股份的资金、资产。</p> <p>2、保证不以汇金股份的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。(三) 确保汇金股份的财务独立</p> <p>1、保证汇金股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证汇金股份具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证汇金股份独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证汇金股份能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预汇金股份的资金使用、调度。</p> <p>5、保证汇金股份依法独立纳税。</p> <p>(四) 确保汇金股份机构独立</p> <p>1、保证汇金股份依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证汇金股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证汇金股份拥有独立、完整的组织</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中

			<p>机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>(五) 确保汇金股份业务独立</p> <p>1、保证汇金股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理与汇金股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p> <p>(六) 本承诺函满足下述条件之日起生效：1、本函经本公司签署；2、本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>(七) 本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）： 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>(八) 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>			
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司将尽量避免本公司及本公司控制的企业与汇金股份及其附属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行批准程序。</p> <p>3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>5、本承诺函满足下述条件之日起生效： (1) 本函经本公司签署；(2) 本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>6、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）： (1) 本公司不再是汇金股份的控股股东；(2) 汇金股份终止上市。</p> <p>7、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中
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	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</p>	2019年03月21日	长期	正常履行中

			<p>大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给汇金股份或其附属企业。</p> <p>4、本承诺函满足下述条件之日起生效： （1）本函经本公司签署；（2）本公司成为汇金股份的控股股东。</p> <p>5、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本公司不再是汇金股份的控股股东。（2）汇金股份终止上市。</p> <p>6、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>			
其他承诺	肖杨、邹爱君	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”）。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、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>	2021 年 10 月 18 日	2022 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 19 日	终止
其他承诺	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转让价款 11,760 万元支付至共同监管的银行账户（即“共管账户”），共管账户内的资金优先用于肖杨按照税收相关法律法规应交的税费以及应支付的过渡期间亏损相关的现金补偿，剩余款项应于肖杨收到公司支付至共管账户之日起 12 个月内全部用于购买或者认购公司股票。肖杨购入的公司股票自购买完成日起 12 个月</p>	2022 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 24 日至 2023 年 05 月 23 日	履行完毕

			内不得转让。上述 12 个月锁定期结束后，肖杨持有的公司股份分三期解除锁定：具备《证券法》等法律法规及中国证监会规定的从事证券服务业务条件的审计机构对云兴网晟在 2023 年度、2024 年度、2025 年度的实际净利润数分别进行审计并出具《专项审核报告》并按照协议约定完成业绩补偿后，肖杨购入的公司股份分别解除锁定 20%、30%、50%。			
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					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

目前，公司各项生产经营活动正常有序进行。公司董事会和管理层已经制定了相关措施以消除该事项及其影响，具体措施如下：

1、公司董事会将督促管理层加强对关键管理岗位人员的培训，提高公司治理水平和规范运作水平，进一步完善各项规章制度，持续提升管理水平，确保公司的持续稳定发展，维护广大投资者特别是中小投资者的利益。

2、公司将持续跟进前任高管留置进展，积极消除此事件对公司的负面影响。

3、公司将持续督促交易对手方按期履行付款义务，同时，公司董事会、管理层也将积极关注云兴网晟的经营情况及资金动态，做好风险防控。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

监事会同意公司董事会编制的《董事会对保留意见审计报告的专项说明》，并将持续关注并监督公司董事会和管理层尽快采取有效措施，努力降低和消除相关事项对公司的不利影响，切实维护公司及全体股东的合法权益，保证公司持续、稳定、健康发展。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节财务报告之“九、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘国辉、李梦川
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司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:2023-013号
子公司北京中科拓达科技有限公司起诉中电信数智科技有限公司买卖合同纠纷	16,367.65	否	已开庭待判决	不适用	不适用	2023年08月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2023-063号
子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司起诉中鹏云企业管理(深圳)有限公司、太极计算机股份有限公司、汤福根建设工程施工合同案及买卖合同纠纷一案	11,254.85	否	已和解,已收到首笔款项1500万元,后续款项2024年12月31日前支付完成	已和解	已和解	2023年10月19日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2023-076号、2023-098
已披露的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	10,855.55	否	和解撤诉/一审已经判决/二审正在审理中/法院执行中	无重大影响	已结案判决按照判决结果执行	2024年03月15日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2023-



							076 号、 2024-017 号
--	--	--	--	--	--	--	----------------------

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
河北汇金集团股份有 限公司	其他	因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，证监会决定对公司立案。	被中国证监会立案调查或行政处罚	2024 年 3 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会河北监管局出具的《行政处罚事先告知书》，违法违规行为未触及重大违法强制退市的情形，行政处罚最终结果以后续河北证监局之后出具的《行政处罚决定书》为准。	2023 年 07 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-061 号、2024-016 号

整改情况说明

适用 不适用

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

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	518.65	100.00%	74,000	否	现汇	无		
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%	17,800	100.00%	56,000	否	现汇	无		
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%	4,016.51	88.12%	0	否	现汇	无		
深圳华融建投商业保理有限公司	控股股东的孙公司	关联人提供借款	关联人提供借款	独立原则	借款年利率8%	0	0.00%	0	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8%	541.66	11.88%	0	否	现汇	无		
邯郸市兆通供应链管理有限公司	控股股东的子公司	支付关联人利息	关联人提供借款	独立原则	独立原则	0	0.00%	0	否	现汇	无		

合计	--	--	22,87 6.82	--	130,0 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>2022年4月21日第四届董事会第二十二次会议审议通过《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》，公司因业务发展资金需求，公司控股股东邯郸市建设投资集团有限公司拟为公司（含控股子公司及控股孙公司）的银行贷款或其他融资方式提供总额不超过8亿元人民币的连带责任担保并收取担保费用，担保费用按照实际担保额度的0.5%到1%收取，担保期限将以实际签署的担保合同或协议为准。预计公司向邯郸建投支付担保费人民币不高于800万元。担保额度有效期为自公司2021年年度股东大会审议通过至下一次年度股东大会召开止。2022年5月13日召开公司2021年年度股东大会审议通过上述议案。</p> <p>2022年4月21日第四届董事会第二十二次会议审议通过《关于向控股股东邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款暨关联交易的议案》，为满足公司日常经营资金及对外投资资金需求，补充公司流动资金，增强公司抗风险能力，公司（含控股子公司及控股孙公司）拟向邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款不超过45,000万元人民币，借款期限为自提款之日起不超过12个月，该借款额度在有效期内可循环使用；本次借款利率不超过同期中国人民银行贷款基准利率上浮100%，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。</p> <p>2022年5月13日召开公司2021年年度股东大会审议通过上述议案。</p> <p>2023年4月26日第五届董事会第五次会议审议通过《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议案》，因业务发展资金需求，公司向控股股东邯郸市建设投资集团有限公司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，其中拟向邯郸市建设投资集团有限公司及其关联方申请借款不超过5.6亿元人民币，拟申请银行贷款或其他融资方式总额不超过7.4亿元人民币由邯郸建投提供连带责任担保，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日召开公司2022年年度股东大会审议通过上述议案。</p> <p>公司与日常经营相关的关联交易在报告期内实际执行情况均在预计范围内。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

### 一、关联担保的基本情况

1、2022年4月21日，公司召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十次会议，2022年5月13日召开的公司2021年年度股东大会审议通过了《关于为控股子公司重庆云兴网晟科技有限公司及其子公司提供担保的议案》，为满足云兴网晟日常经营资金需求和业务发展需要，公司为云兴网晟向其业务相关方（包括但不限于金融机构、类金融机构及供应商）申请授信或其他履约义务提供担保额度不超过80,000万元，担保方式包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保等，期限为自公司2021年年度股东大会审议通过之日起至下一次年度股东大会召开之日止。具体内容详见公司2022年4月22日披露于巨潮资讯网的《关于为控股子公司重庆云兴网晟科技有限公司及其子公司提供担保的公告》（公告编号：2022-025）。

2、2022年6月16日，中电投与汇金股份签订了《保证合同》，由公司为云兴网晟全资子公司重庆云晟数据科技有限公司（以下简称“云晟数据”）在两份《融资租赁合同》及《国内保理业务协议》中的融资租赁款、保理款提供连带责任保证担保，担保金额共计62,200.94万元，保证期间为主合同债务履行期届满之日起三年。截至本公告披露日，该笔担保余额为26,959.40万元。

### 二、关联关系说明

云兴网晟原为公司持股51%控股子公司，2023年11月20日，公司2023年第六次临时股东大会审议通过了《关于公开挂牌转让重庆云兴网晟科技有限公司51%股权并进行信息正式披露的议案》，本次股权转让后，公司不再持有云兴网晟股权，云兴网晟不再纳入公司合并报表范围。截止目前，公司董事刘红女士为云兴网晟高管。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，云兴网晟为公司关联方。

因此，公司为云兴网晟提供的余额为26,959.40万元连带责任保证担保事项将被动形成对外关联担保。

### 三、审批程序

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，本次事项已经公司第五届董事会第十次会议、2023年第六次股东大会审议通过，关联董事、关联方股东回避表决。该关联担保已经公司独立董事进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。上述关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组事项。

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
关于公司转让控股子公司重庆云兴网晟科技有限公司 51%股权后被动形成关联担保的公告	2023 年 11 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及子公司存在租赁情况，主要用于日常经营办公、厂房等，主要租赁情况如下：

序号	出租人	承租人	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限
1	青岛金石馆有限公司	青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛市崂山区秦岭路 8 号金石馆 1701-A	107.55	2021 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日
2	青岛汇润港都商务有限公司	青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛市保税区上海路 17 号 301 室	25	2021 年 1 月 20 日至 2025 年 1 月 19 日
3	深圳海平创新知识服务有限公司	深圳融科实业管理有限公司	广东省深圳市南山区高新南九道深圳湾科技生态园 11 栋 A 座 412B	70	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
4	北荣恒控股集团有限公司	河北兆弘贸易有限公司	河北省邯郸市经济开发区文明路 11 号北洋科技大厦 A 座 18 层 1807、1801 号	293.19	2023 年 11 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日

5	北京中汇恒讯科技发展有限公司	北京汇欣创展技术开发有限公司	北京市海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 5 层 504B 室	50	2022 年 11 月 10 日至 2024 年 11 月 9 日
6	力合科创集团有限公司	深圳市汇金天源数字技术有限公司	深圳市南山区朗山路 13 号清华信息港科研楼 708 室	233.20	2023 年 12 月 01 日至 2024 年 11 月 30 日
7	许迷迷	江苏亚润智能科技有限公司	南京市江北新区文景路 61 号创芯汇 1 栋 501 室	45.64	2022 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日
8	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
9	北京汇金世纪电子有限公司	北京盛博华科技有限公司	北京市海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 6 层 604	257.78	2022 年 3 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云兴网晟及其子公司	2022 年 06 月 16 日	33,312.97	2022 年 06 月 16 日	26,959.4	连带责任保证	无	云兴网晟股东肖杨向公司提供反担保	主合同债务履行期届满之日起三年。	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		33,312.97		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		26,959.4				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		33,312.97		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		26,959.4				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

中科拓达	2023 年 01 月 05 日	1,000	2023 年 01 月 04 日	1,000	连带责任保证	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%，担保保证的范围与贵司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。	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
中科拓达	2021 年 08 月 25 日	15,000	2021 年 08 月 25 日	12,854.95	连带责任保证	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	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否

							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	2021年08月19日	7,099.27	2021年08月17日	113.71	连带责任保证	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。	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
汇金供应链及其子公司	2022年10月11日	2,000	2022年10月09日	1,000	连带责任保证	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
汇金供应链及其子公司	2023年09月15日	1,000	2023年09月14日	1,000	连带责任保证	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
汇金供应链及其子公司	2023年03月02日	3,000	2023年02月24日	0	连带责任保证	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	是	否
汇金供应链及其子公司	2023年04月06日	300	2023年03月27日	300	连带责任保证	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
汇金供	2023年	1,000	2023年	700	连带责	无	无	主合同约定	否	否



应链及其子公司	02月08日		01月03日		任保证				定的债务履行期限届满之日起三年		
汇金供应链及其子公司		4,000	2023年06月26日	1,000	连带责任保证	无	无		主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
汇金供应链及其子公司	2023年09月22日	500	2023年09月15日	500	连带责任保证	无	无		主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						21,468.66
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			34,899.27		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						18,468.66
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	
江苏亚润智能科技有限公司江苏亚润		1,000	2022年09月06日	1,000	连带责任保证	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			1,000		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)			44,112.97		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						49,428.06
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			69,212.24		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						46,428.06
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											130.92%
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											0

保对象提供的债务担保余额（E）	
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、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、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。

#### 2、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。

### 3、注销回购股份并减少注册资本事项

公司于2023年10月24日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第六次会议、2023年11月10日召开2023年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司注销回购股份并减少注册资本的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意对依据2021年1月14日披露的《回购报告书》已实施完成的回购股份3,000,000股依法注销并减少公司注册资本。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次回购股份注销事宜已于2023年12月29日办理完毕。本次回购股份注销数量、注销手续符合法律法规的相关要求。本次注销完成后，公司总股本由531,943,475股变更为528,943,475股。

2024年3月7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》。

上述具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、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）。

## 2、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）。2023 年 10 月 11 日，公司收到北京市西城区人民法院的保全结果告知书，实际冻结中电信数智科技有限公司共计 168,013,005 元，冻结期限自 2023 年 9 月 22 日至 2024 年 9 月 22 日。截止目前，该案件已开庭审理，待判决。

## 3、重庆云兴网晟科技有限公司 2022 年度业绩承诺未实现及原股东业绩补偿事项

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《业绩承诺实现情况说明的审核报告》（大华核字[2023]0011280 号）（以下简称“《审核报告》”），重庆云兴网晟科技有限公司 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-2,514.56 万元，低于承诺 40 万元，未完成业绩承诺。根据《股权转让协议》第 3.2 条、第 4.2.3 条约定，业绩承诺方肖杨 2022 年实际应补偿的金额为 14,564,646.21 元。

目前，公司已收到肖杨支付的业绩补偿款项，重庆云兴网晟科技有限公司的业绩补偿方已履行完毕 2022 年度业绩补偿义务。具体详见公司 2023 年 9 月 25 日发布于巨潮资讯网的《关于收到业绩补偿款的公告》（公告编号：2023-075）。

## 4、河北汇金机电有限公司增资事项

2023 年 9 月 4 日，公司总经理办公会审议通过了《关于对河北汇金机电有限公司增资伍仟万元的报告》，为支持全资子公司河北汇金机电有限公司的经营发展，同意公司以自有资金作为资金来源对汇金机电增资 5000 万元，全额计入汇金机电注册资本。本次增资完成后，汇金机电的注册资本由 5000 万元增加至 10000 万元，公司仍持有其 100%股权。2023 年 10 月 18 日，汇金机电完成工商变更登记，取得了石家庄高新技术产业开发区行政审批局换发的《营业执照》。

## 5、退出南京金润佳企业管理中心（有限合伙）事项

2023 年 8 月 7 日，公司总经理办公会议审议通过了《关于南京金润佳企业管理中心（有限合伙）退出方案报告》，同意公司从控股子公司南京金润佳企业管理中心（有限合伙）退伙。退出方式为通过南京金润佳持有的公司控股子公司南京亚润科技有限公司部分股权抵顶公司退伙所得财产的方式退出合伙企业，退出后公司直接持股南京亚润 88.9286%。2023 年 10 月 17 日，南京金润佳、南京亚润完成工商登记变更，南京金润佳取得南京江北新区管理委员会行政审批局换发的《营业执照》，公司不再是南京金润佳的合伙人，公司直接持有的南京亚润股权比例由 71.43%增至 88.9286%。

## 6、退出安徽融易达科技有限公司事项

2023 年 8 月 21 日，公司总经理办公会议审议通过了《关于安徽融易达公司退出方案报告》，同意公司退出安徽融易达科技有限公司（以下简称“安徽融易达”）。2023 年 11 月 13 日，公司总经理办公会议审议通过了《关于河北汇金集团股份有限公司退出安徽融易达科技有限公司的进展报告》，同意公司将持有安徽融易达的 40% 股权在产权交易平台公开挂牌转让。2023 年 12 月 29 日，安徽融易达完成工商登记变更，取得潜山市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司不再持有安徽融易达股权。

#### 7、注销 5 家子公司

##### （1）北京汇金祥云科技有限公司

经 2022 年 9 月 19 日公司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 日公司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）石家庄汇戎建晟通用设备有限公司

经 2022 年 9 月 19 日公司总经理办公会审议通过注销，于 2023 年 10 月 27 日取得注销登记通知书。

##### （4）河北兆弘贸易有限公司彬州分公司

经 2023 年 4 月 3 日公司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）北京汇欣创展技术开发有限公司青岛分公司

经 2023 年 9 月 25 日公司总经理办公会审议通过注销，于 2023 年 11 月 15 日取得注销登记通知书。

#### 8、退出重庆云兴网晟科技有限公司事项

2023 年 10 月 9 日，公司总经理办公会议审议通过了《关于重庆云兴网晟科技有限公司退出方案的报告》，同意公司以公开挂牌转让方式转让持有的重庆云兴网晟科技有限公司（以下简称“云兴网晟”）51% 股权，按法律规定，履行转让程序。2023 年 11 月 3 日，公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于公开挂牌转让重庆云兴网晟科技有限公司 51% 股权并进行信息披露的议案》，并经公司于 2023 年 11 月 20 日召开的 2023 年第六次临时股东大会审议通过。目前，云兴网晟已完成工商变更登记，并取得重庆两江新区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体详见公司 2024 年 1 月 8 日发布于巨潮资讯网的《关于公开挂牌转让重庆云兴网晟科技有限公司 51% 股权事项进展暨完成工商变更登记公告》（公告编号：2024-002）。

## 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	0.00%				-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	0.00%				-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%				10,037,812	10,037,812	528,943,475	100.00%
1、人民币普通股	518,905,663	97.55%				10,037,812	10,037,812	528,943,475	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	0	0.00%				0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	531,943,475	100.00%				- 3,000,000	- 3,000,000	528,943,475	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司将存放于公司回购专用证券账户的 3,000,000 股予以注销并减少注册资本。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 24 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第六次会议、2023 年 11 月 10 日召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司注销回购股份并减少注册资本的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意对依据 2021 年 1 月 14 日披露的《回购报告书》已实施完成的回购股份 3,000,000 股依法注销减少并公司注册资本。上述具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次回购股份注销事宜已于 2023 年 12 月 29 日办理完毕。本次回购股份注销数量、注销手续符合法律法规的相关要求。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司因注销回购股份减少股份 3,000,000 股，公司总股本由 531,943,475 股变更为 528,943,475 股，公司每股收益、稀释每股收益为-0.4688 元，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为 0.6704 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙景涛	12,374,700	0	12,374,700	0	高管限售	高管限售股，在任期间，每年按其上年末持有总数的 25%解除锁定。孙景涛先生于 2021 年 4 月 16 日辞去公司副董事长、董事的职务。
王冰	663,112	0	663,112	0	高管限售	高管限售股，在任期间，每年

						按其上年末持有总数的 25%解除锁定。王冰先生于 2020 年 4 月 24 日辞去公司副总经理职务，不再担任公司任何职务。
合计	13,037,812	0	13,037,812	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司将存放于公司回购专用证券账户的 3,000,000 股予以注销并减少注册资本，公司总股本由 531,943,475 股变为 528,943,475 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,631	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,785	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
邯郸市建设投资集团有限公司	国有法人	29.09%	153,881,000	0	0	153,881,000	质押	103,480,000	
刘锋	境内自然人	2.16%	11,430,000	-970,000	0	11,430,000	不适用	0	



游建平	境内自然人	0.91%	4,811,400	4,811,400	0	4,811,400	不适用	0
郭耀东	境内自然人	0.62%	3,295,000	689,500	0	3,295,000	不适用	0
黄长安	境内自然人	0.40%	2,105,000	25,000	0	2,105,000	不适用	0
招商银行股份有限公司一万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	其他	0.35%	1,862,700	1,862,700	0	1,862,700	不适用	0
卢冰	境内自然人	0.33%	1,720,000	0	0	1,720,000	不适用	0
林良墩	境内自然人	0.32%	1,701,300	527,900	0	1,701,300	不适用	0
国信证券股份有限公司	国有法人	0.32%	1,676,000	1,676,000	0	1,676,000	不适用	0
陈伟良	境内自然人	0.30%	1,598,100	11,54,400	0	1,598,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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	11,430,000	人民币普通股	11,430,000					
游建平	4,811,400	人民币普通股	4,811,400					
郭耀东	3,295,000	人民币普通股	3,295,000					
黄长安	2,105,000	人民币普通股	2,105,000					
招商银行股份有限公司	1,862,700	人民币普	1,862,700					

公司一万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金		1,720,000	人民币普通股	1,720,000
卢冰		1,701,300	人民币普通股	1,701,300
林良墩		1,676,000	人民币普通股	1,676,000
国信证券股份有限公司		1,598,100	人民币普通股	1,598,100
陈伟良				
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。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）	1、公司股东游建平通过普通证券账户持有0股，通过投资者信用证券账户持有4,811,400股，合计持股数量为4,811,400股。 2、公司股东黄长安通过普通证券账户持有105,000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2,105,000股。			

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
游建平	新增	0	0.00%	4,811,400	0.91%
招商银行股份有限公司一万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	新增	0	0.00%	1,862,700	0.35%
国信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	1,676,000	0.32%
孙景涛	退出	0	0.00%	12,374,700	2.34%
肖杨	退出	0	0.00%	12,050,900	2.28%
周旻娟	退出	0	0.00%	1,750,000	0.33%
谢士东	退出	0	0.00%	1,460,300	0.28%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
邯郸市建设投资集团有限公司	任鸿雁	1994年06月25日	91130400105559951M	承担政策性项目的融资、投资、建设、运营和管理任务；从事政府授权范围内国有资产经营和资本运作，投资管理；进出口贸易。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

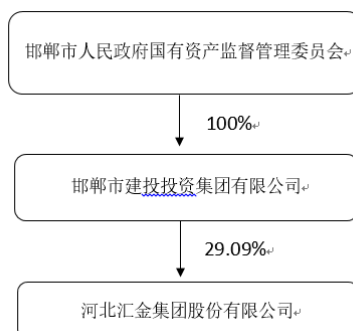
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会	霍河生	2004年01月01日	111304007603058511	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011019560 号
注册会计师姓名	刘国辉、李梦川

审计报告正文

河北汇金集团股份有限公司全体股东：

#### • 一、保留意见

我们审计了河北汇金集团股份有限公司(以下简称汇金股份)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### • 二、形成保留意见的基础

##### （一）原高管留置事项

如财务报表附注十六（三）所述，汇金股份于 2022 年 8 月 17 日收到邯郸市永年区监察委员会《留置通知书》，公司时任董事、总经理郭俊凯因涉嫌贪污罪被采取留置措施（2023 年 6 月 15 日前，公司对此事项的披露为“董事、总经理郭俊凯因个人原因自 2022 年 8 月起未出席董事会会议，2022 年 9 月任期届满公司换届选举了新的总经理）；汇金股份于 2022 年 11 月收到邯郸市永年区纪委监委《立案通知书》，公司董事、副总经理、董事会秘书刘俊超因涉嫌受贿罪被采取留置措施。截至财务报表报出日，调查工作仍在进行中，公司尚未收到结论性意见或决定。我们无法取得充分、适当的审计证据，判断原高管留置事项对汇金股份财务报表构成的影响。

##### （二）转让子公司的商业逻辑及后续款项的可收回性

如财务报表附注七（四）所述，2023 年 12 月汇金股份完成对子公司重庆云兴网晟科技有限公司（以下简称云兴网晟）股权的转让，转让价款共计 24,185.73 万元，其中 12,334.72 万元转让价款由收购方

肖杨于 2023 年 12 月支付（含应收票据 2,500.00 万元，期后已兑付）。截止 2023 年 12 月 31 日，汇金股份应收肖杨前述股权转让款包括应收票据 2,500.00 万元（期后已兑付），其他应收款-股权转让款 11,851.01 万元（依照转让协议于 2024 年 12 月 20 日前完成支付）；汇金股份所属子公司应收云兴网晟款项包括应收账款 1,439.59 万元，其他应收款-保证金 5,564.25 万元，上述款项截止本报告日尚未收回合计 18,854.85 万元。我们无法取得充分、适当的审计证据，判断汇金股份转让云兴网晟的商业逻辑和应收款项的可收回性。

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

### • 三、关键审计事项

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

除“形成保留意见的基础”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.应收账款的可回收性及坏账准备的计提

2.商誉减值

3.收入确认

（一）应收账款的可回收性及坏账准备的计提

1.事项描述

如汇金股份财务报表附注三（十四）、附注五注释 4 所示，截至 2023 年 12 月 31 日应收账款账面价值 90,049.72 万元，占资产总额比例 44.99%，应收账款账面余额及坏账准备余额分别为 106,557.05 万元、16,507.33 万元。由于应收账款金额重大，且评估应收账款的可收回性，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款的可回收性及坏账准备的计提作为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于应收账款的可回收性及坏账准备的计提所实施的重要审计程序包括：

（1）复核管理层对基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测预期信用损失率的合理性，包括对迁徙率、历史损失率的重新计算，参考历史经验及前瞻性信息，对预期损失率的合理性进行评估；



(2) 复核应收账款账龄划分的正确性，根据管理层的坏账准备计提政策及客户信誉情况，结合函证及回款查验，评估应收账款的坏账准备计提是否充分；

(3) 复核单项认定应收账款计提比例，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(4) 实施函证程序，并将函证结果与汇金股份账面记录的金额核对；

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收账款的可回收性及坏账准备的计提中采用的假设和方法是可接受的，相关判断及估计是合理的。

## (二) 商誉减值事项

### 1. 事项描述

如汇金股份财务报表附注三（二十六）、附注五注释 19 所示，截至 2023 年 12 月 31 日汇金股份合并财务报表中商誉的账面净值为 10,689.53 万元，占资产总额比例 5.34%，为非同一控制下收购子公司形成，属于汇金股份重要资产。管理层根据包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备。在评估可收回金额时涉及的重要参数包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率等。由于商誉金额重大，且商誉减值准备的计提需要管理层作出重大判断和估计，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

### 2. 事项应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部评估专家的客观性、独立性及专业胜任能力；

(3) 复核商誉减值测试方法与模型是否恰当；

(4) 复核商誉减值测试所依据的基础数据是否准确、所选取的关键参数是否恰当，评价所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型是否合理；

(5) 根据商誉减值测试结果，检查商誉的列报和披露是否准确和恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，汇金股份商誉减值符合企业会计准则的相关要求。

## (三) 收入确认事项

### 1. 事项描述

如汇金股份财务报表附注三(三十三)、附注五注释 45 所示汇金股份的营业收入主要来自于智能制造业务、信息化综合解决方案业务、供应链业务，2023 年度，汇金股份营业收入 35,239.88 万元。由于营业收入是汇金股份关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 事项应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(2) 按月度、收入类型等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(3) 选取检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、提货单及客户验收单等；

(4) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(5) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，汇金股份收入确认符合企业会计准则的相关要求。

## • 四、其他信息

汇金股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就原高管留置事项的影响、转让子公司的商业逻辑及后续款项的可收回性获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

## • 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，汇金股份管理层负责评估汇金股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汇金股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇金股份的财务报告过程。

## • 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对汇金股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汇金股份不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就汇金股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：刘国辉（项目合伙人）

中国注册会计师：李梦川

二〇二四年四月二十五日

## 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	74,038,429.14	225,550,885.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		18,979,934.41
衍生金融资产		
应收票据	28,750,000.00	
应收账款	900,497,152.02	1,356,738,872.19
应收款项融资	1,009,271.71	12,672,063.78
预付款项	156,858,993.02	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	196,835,276.99	45,104,195.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	144,139,234.51	154,810,611.90
合同资产	1,438,553.96	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	7,924,384.48	9,821,167.04
流动资产合计	1,511,491,295.83	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	34,142,000.67	68,663,071.94
其他权益工具投资	3,161,763.00	12,945,118.47
其他非流动金融资产	105,283,357.63	113,632,278.91
投资性房地产	3,557,757.79	3,949,264.27

固定资产	111,910,239.01	238,923,823.13
在建工程		953,377.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,299,564.45	225,641,394.17
无形资产	33,900,561.06	48,585,358.15
开发支出		
商誉	106,895,337.32	434,849,215.82
长期待摊费用	341,339.82	2,332,290.51
递延所得税资产	68,800,703.78	84,132,299.42
其他非流动资产	20,911,863.02	114,005,618.58
非流动资产合计	490,204,487.55	1,348,613,110.80
资产总计	2,001,695,783.38	3,375,542,495.20
流动负债：		
短期借款	103,282,551.12	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	29,661,637.65	78,960,363.91
应付账款	227,111,822.26	292,141,457.36
预收款项	29,869.74	29,869.73
合同负债	123,776,401.99	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	12,266,666.80	13,408,055.87
应交税费	4,736,932.68	12,146,326.54
其他应付款	774,092,746.37	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	160,712,672.23	209,958,140.17
其他流动负债	12,430,746.32	23,704,805.24
流动负债合计	1,448,102,047.16	2,110,398,757.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	112,750,000.00	311,750,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	224,259.39	188,221,730.60
长期应付款	27,605,320.54	29,400,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,244,970.00	6,768,417.50
递延收益	1,550,000.00	7,735,000.07
递延所得税负债	21,250,758.89	31,860,450.98
其他非流动负债		17,542,591.63
非流动负债合计	167,625,308.82	593,278,190.78
负债合计	1,615,727,355.98	2,703,676,948.55
所有者权益：		
股本	528,943,475.00	531,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	87,242,396.50	121,579,220.59
减：库存股		37,336,824.09
其他综合收益	-895,832.85	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	-297,837,418.21	-49,873,234.69
归属于母公司所有者权益合计	354,618,936.74	604,879,001.17
少数股东权益	31,349,490.66	66,986,545.48
所有者权益合计	385,968,427.40	671,865,546.65
负债和所有者权益总计	2,001,695,783.38	3,375,542,495.20

法定代表人：韩春雨    主管会计工作负责人：田联东    会计机构负责人：杜玉蕊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	37,593,178.15	44,555,909.97
交易性金融资产		11,948,365.40
衍生金融资产		
应收票据	23,750,000.00	
应收账款	83,992,949.89	178,025,399.56
应收款项融资		
预付款项	1,440,162.09	24,311,669.90
其他应收款	631,596,946.21	665,436,154.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	25,229,831.51	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	1,155,720.06	1,934,201.84
流动资产合计	804,758,787.91	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	369,664,575.29	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	105,283,357.63	113,632,278.91
投资性房地产	26,243,992.52	28,634,971.04
固定资产	61,662,650.26	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	31,918,114.24	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	20,181,731.86	25,432,880.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	618,116,184.80	1,018,307,503.50
资产总计	1,422,874,972.71	1,974,095,174.23
流动负债：		
短期借款	37,620,125.00	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	37,405,764.49	26,158,148.35
预收款项		
合同负债	34,128,310.36	30,309,470.85
应付职工薪酬	2,298,324.44	2,046,944.94
应交税费	237,270.36	3,990,536.33
其他应付款	558,321,203.74	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	159,732,630.00	42,744,862.92
其他流动负债	1,096,079.01	1,043,951.76
流动负债合计	830,839,707.40	964,570,491.28
非流动负债：		

长期借款	95,000,000.00	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	27,605,320.54	29,400,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,244,970.00	6,402,567.50
递延收益	1,550,000.00	1,700,000.00
递延所得税负债	21,250,758.89	25,271,296.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,651,049.43	356,673,863.98
负债合计	980,490,756.83	1,321,244,355.26
所有者权益：		
股本	528,943,475.00	531,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	100,386,107.20	134,722,931.29
减：库存股		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	-223,215,849.77	-15,078,412.09
所有者权益合计	442,384,215.88	652,850,818.97
负债和所有者权益总计	1,422,874,972.71	1,974,095,174.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	352,398,821.54	577,029,102.09
其中：营业收入	352,398,821.54	577,029,102.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	473,028,853.93	700,972,228.19
其中：营业成本	239,616,228.36	424,545,433.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		



税金及附加	7,269,483.42	7,954,571.27
销售费用	48,002,797.28	39,437,673.09
管理费用	56,047,511.96	59,897,447.35
研发费用	18,105,546.56	22,121,535.36
财务费用	103,987,286.35	147,015,567.73
其中：利息费用	98,169,700.31	140,620,014.87
利息收入	1,667,386.64	2,907,759.10
加：其他收益	3,850,846.80	4,010,160.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,264,008.57	-10,173,202.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,293,113.18	-12,090,581.21
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）	-752,664.10	28,846,236.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,161,429.29	-52,443,223.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-127,364,882.21	-179,311,391.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	535,382.50	-13,700.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-286,786,787.26	-333,028,246.43
加：营业外收入	4,294,187.79	130,239.18
减：营业外支出	2,335,371.54	480,227.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-284,827,971.01	-333,378,234.61
减：所得税费用	-5,146,992.07	-18,347,311.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-279,680,978.94	-315,030,922.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-279,680,978.94	-315,030,922.99
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	-247,964,183.52	-281,710,473.03
2. 少数股东损益	-31,716,795.42	-33,320,449.96
六、其他综合收益的税后净额	-2,329,722.03	-387,763.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,329,722.03	-355,784.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,329,722.03	-355,784.33
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	-2,329,722.03	-355,784.33
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		-31,979.23
七、综合收益总额	-282,010,700.97	-315,418,686.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-250,293,905.55	-282,066,257.36
归属于少数股东的综合收益总额	-31,716,795.42	-33,352,429.19
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.4688	-0.5326
(二) 稀释每股收益	-0.4688	-0.5326

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：田联东 会计机构负责人：杜玉蕊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	146,600,514.38	209,150,265.40
减：营业成本	84,785,697.42	148,647,647.86
税金及附加	3,079,196.73	3,702,233.21
销售费用	17,427,769.58	10,867,567.25
管理费用	21,372,297.61	20,482,344.78
研发费用	9,468,540.90	10,721,355.31
财务费用	59,651,358.75	57,225,724.01
其中：利息费用	54,695,697.17	53,406,427.75
利息收入	128,801.21	646,520.43
加：其他收益	2,935,673.23	1,866,414.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,060,988.66	-10,338,349.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,293,113.18	-12,090,581.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号		

填列)		
净敞口套期收益 (损失以“—”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	-752,664.10	29,568,056.55
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,326,212.56	20,531,021.80
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-134,186,927.75	-178,345,428.06
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	110,227.98	330,390.70
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-204,465,238.47	-178,884,501.18
加: 营业外收入	3,734.61	23,953.23
减: 营业外支出	2,034,293.30	73,786.40
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-206,495,797.16	-178,934,334.35
减: 所得税费用	1,641,640.52	8,597,275.39
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-208,137,437.68	-187,531,609.74
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-208,137,437.68	-187,531,609.74
(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	-322,499.83
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-2,329,165.41	-322,499.83
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	-322,499.83
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	-210,466,603.09	-187,854,109.57
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 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,067,704,672.68	2,785,951,446.18
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	2,672,358.33	7,684,798.06
收到其他与经营活动有关的现金	34,738,023.85	87,490,795.58
经营活动现金流入小计	1,105,115,054.86	2,881,127,039.82
购买商品、接受劳务支付的现金	472,355,435.69	2,276,888,826.50
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	106,484,020.61	115,380,281.30
支付的各项税费	34,002,831.32	54,539,601.88
支付其他与经营活动有关的现金	53,918,194.91	100,808,807.00
经营活动现金流出小计	666,760,482.53	2,547,617,516.68
经营活动产生的现金流量净额	438,354,572.33	333,509,523.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,980,191.92	5,344,562.24
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	1,060,040.00	7,252,886.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	71,861,636.27	22,186,483.84
收到其他与投资活动有关的现金	21,596,151.76	78,130.65
投资活动现金流入小计	104,178,019.95	34,862,062.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,757,911.06	19,116,797.49
投资支付的现金		2,392,250.00
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	12,757,911.06	157,573,597.02
投资活动产生的现金流量净额	91,420,108.89	-122,711,534.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收	2,000,000.00	

到的现金		
取得借款收到的现金	144,000,000.00	778,005,428.12
收到其他与筹资活动有关的现金	264,045,955.78	713,407,185.30
筹资活动现金流入小计	410,045,955.78	1,491,412,613.42
偿还债务支付的现金	615,961,261.48	480,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,299,287.30	95,222,482.30
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	390,187,408.85	1,106,697,199.90
筹资活动现金流出小计	1,071,447,957.63	1,682,479,682.20
筹资活动产生的现金流量净额	-661,402,001.85	-191,067,068.78
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	-131,627,320.63	19,730,920.07
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	71,975,348.34	203,602,668.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,792,289.37	165,455,574.56
收到的税费返还	1,916,171.29	914,284.56
收到其他与经营活动有关的现金	21,938,548.66	9,314,431.99
经营活动现金流入小计	219,647,009.32	175,684,291.11
购买商品、接受劳务支付的现金	115,044,761.49	155,407,885.09
支付给职工以及为职工支付的现金	18,794,495.27	17,905,228.27
支付的各项税费	9,442,116.72	8,506,716.64
支付其他与经营活动有关的现金	24,628,375.22	45,596,406.56
经营活动现金流出小计	167,909,748.70	227,416,236.56
经营活动产生的现金流量净额	51,737,260.62	-51,731,945.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,477,325.29	638,929.64
取得投资收益收到的现金	24,680,000.00	1,866,376.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,173,613.90	286,629.61
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	256,177,380.47	483,545,517.39
投资活动现金流入小计	387,508,319.66	486,337,453.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	841,986.00	1,841,932.80
投资支付的现金	50,000,000.00	159,258,158.07
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	56,500,000.00	871,246,791.71
投资活动现金流出小计	107,341,986.00	1,032,346,882.58
投资活动产生的现金流量净额	280,166,333.66	-546,009,429.49
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	68,000,000.00	673,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	297,460,808.80	518,252,518.66
筹资活动现金流入小计	365,460,808.80	1,191,252,518.66

偿还债务支付的现金	459,300,000.00	326,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,567,169.18	55,910,544.17
支付其他与筹资活动有关的现金	187,460,143.45	257,808,942.50
筹资活动现金流出小计	684,327,312.63	640,419,486.67
筹资活动产生的现金流量净额	-318,866,503.83	550,833,031.99
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	13,037,090.45	-46,908,342.95
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	35,644,783.89	22,607,693.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	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											8,152.49		8,152.49	7,832.79	15,985.28
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	531,943,475.00				121,579,220.59	37,336,824.09	1,400,048.06		37,166,316.30		-49,881,387.18		604,879,001.17	66,986,545.47	671,865,546.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,000.00				34,336,824.09	37,336,824.09	2,295,880.91				247,964,183.52		250,260,064.43	35,637,054.81	285,897,119.24

(一) 综合收益总额							- 2,32 9,72 2.03				- 247, 964, 183. 52		- 250, 293, 905. 55	- 31,7 16,7 95.4 2	- 282, 010, 700. 97
(二) 所有者投入和减少资本	- 3,00 0,00 0.00				- 34,3 36,8 24.0 9	- 37,3 36,8 24.0 9	33,8 41.1 2						33,8 41.1 2	- 3,92 0,25 9.39	- 3,88 6,41 8.27
1. 所有者投入的普通股	- 3,00 0,00 0.00				- 34,3 36,8 24.0 9	- 37,3 36,8 24.0 9									
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							33,8 41.1 2						33,8 41.1 2	- 3,92 0,25 9.39	- 3,88 6,41 8.27
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或															

股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储															



备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	528,943,475.00				87,242,396.50		-895,832.85		37,166,316.30		-297,837,418.21		354,618,936.74	31,349,490.66	385,968,427.40

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	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																
期差错更正									-783,484.29		11,344,856.37		-12,128,340.66	-2,020,469.54	-14,148,810.20	
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					-328,889.73		-355,784.33				287,008,060.27		-287,692,734.33	-1,900,527.54	-289,593,261.87	



所有者 (或 股东) 的分配											4.75		4.75		4.75
4. 其他															
(四) 所有者权益 内部结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
(五)															

专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	531,943,475.00				121,579,220.59	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	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												
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）	-3,000,000.00				34,336,824.09	37,336,824.09	2,329,165.41			208,137,437.68		210,466,603.09

少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额							- 2,329 ,165. 41			- 208,1 37,43 7.68		- 210,4 66,60 3.09
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 3,000 ,000. 00				- 34,33 6,824 .09	- 37,33 6,824 .09						
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	- 3,000 ,000. 00				- 34,33 6,824 .09	- 37,33 6,824 .09						
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润 分 配												
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分												

配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	528,943,475.00				100,386,107.20	-895,832.85		37,166,316.30	-223,215,849.77			442,384,215.88

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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												
期差错更正								-783,484.29	-7,051,358.61			-7,834,842.90
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）							-322,499.83		-192,821,044.49			-193,143,544.32
(一) 综合收益总额							-322,499.83		-187,531,609.74			-187,854,109.57

(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									5,289,434.75			5,289,434.75
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
3. 其他									5,289,434.75			5,289,434.75
(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	531,9 43,47 5.00				134,7 22,93 1.29	37,33 6,824 .09	1,433 ,332. 56		37,16 6,316 .30	- 15,07 8,412 .09		652,8 50,81 8.97

### 三、公司基本情况

- - (一) 公司概况

中文名称：河北汇金集团股份有限公司

注册地址：石家庄市高新区湘江道 209 号

注册资本：52,894.3475 万元

统一社会信用代码：911301007727529744

法定代表人：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责任公司全部股权，北京东方兴华科技发展有限责任公司的核心员工张炳华不再符合公司激励对象条件，公司将给予张炳华的全部已授予但尚未解锁的限制性股票 40 万股进行回购注销；因公司层面业绩未达到 2017 年度限制性股票激励计划规定的第一个解除限售期解限条件，决定对第一个解除限售期待解限的 202.728 万股限制性股票进行回购注销；上述合计涉及激励对象 61 人，合计注销限制性股票 334.728 万股。本次回购注销股本之后公司注册资本减少至 53,498.4395 万元。此次减资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2018 年 11 月 12 日出具中喜验字【2018】第 0147 号验资报告。

根据 2018 年 12 月 3 日召开的 2018 年第六次临时股东大会和 2018 年 11 月 16 日召开的第三届董事会第二十七次会议决议，通过《关于终止实施 2017 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票 304.092 万股。本次回购注销股本之后公司注册资本减少至 53,194.3475 万元。此次减资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2019 年 1 月 9 日出具中喜验字【2019】第 0007 号验资报告。

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

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

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

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

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

### （三）公司业务性质和主要经营活动

行业性质：专用设备制造业。

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

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

### （四）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 16 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 5 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

### （五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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（见附注三、（十四））、存货的计价方法（见附注三、（十七））、折旧与摊销（附注三、（二十）；附注三、（二十一）；附注三、（二十四）；附注三、（二十五））；附注三、（二十七）、收入确认（见附注三、（三十三）、递延所得税资产确认（附注三、（三十六））。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注“附注三、（四十）重要会计政策、会计估计的变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

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



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

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

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

#### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

### 9、现金及现金等价物的确定标准

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

### 10、外币业务和外币报表折算

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

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

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的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：

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。

## 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：

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。

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。

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。

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。

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

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

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

##### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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



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

## 6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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。

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。

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

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

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

#### 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### 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.
  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。

- 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

- 减记金融资产

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

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6.金融工具减值。

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

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

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6.金融工具减值。

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

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

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

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注 11。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

## 15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
供应链业务模块非押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
智能制造业务模块	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
信息化综合解决方案业务模块非押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
供应链业务模块、信息化综合解决方案业务模块押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方之间应收款项	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	除有确凿证据表明其发生信用损失外，不再计提预期信用损失

## 16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6.金融工具减值。

## 17、存货

### 1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

- 存货类别

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

- 存货发出计价方法

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

- 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

## （2）权益法

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

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

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

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

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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：

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

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

(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。

#### ● 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）长期资产减值。

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

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

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）长期资产减值。

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

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

## 24、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	3-5	5.00	31.67-19.00

#### 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。

- - 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。
  - 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。
  - 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。
  - 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。

#### 1. 2、固定资产后续计量及处置

- 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。

- - 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。

- 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）长期资产减值。

- 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。

## 25、在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）长期资产减值。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

#### 1、无形资产的初始计量

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

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

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



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

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

## 2、无形资产的后续计量

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

### • 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

### • 使用寿命不确定的无形资产

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）长期资产减值。

## 3、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。

4、内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

### 31、长期待摊费用

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

### 32、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。

### 33、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和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

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

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4. 会计处理方法

##### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内

的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

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

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

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

#### （3）股份支付取消的会计处理

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

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

## 2. 收入确认的具体方法

### （1）智能制造业务

国内销售：智能制造业务依据客户签收的送货单、物流签收记录、验收单据确认收入，对于合同约定需要验收的，以验收时点确认收入；

出口销售：公司出口货物完成报关后，依据报关单、提货单等确认收入；

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

### （2）信息化综合解决方案业务

信息化综合解决方案业务中某一时点履约义务根据客户验收报告确认收入，某一时段履约义务根据多方确认的节点工作量报告确认收入。

### （3）供应链业务

本公司对于供应链业务按照本公司在相应经济业务中作为主要责任人还是代理人将业务分为自营业务和代理业务；对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的服务费的金额确认收入，

该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的服务费或比例等确定。

#### （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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、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。

## 39、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## 2. 政府补助的确认

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

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

## 3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

### (2) 作为出租方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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税资产	3,627,227.14
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则	递延所得税负债	3,611,241.85

解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。		
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	未分配利润	8,152.49
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	少数股东权益	7,832.80
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	所得税费用	-15,985.29

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

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

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

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

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、0% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河北汇金集团股份有限公司	15%
北京汇金世纪电子有限公司	20%
南京亚润科技有限公司	25%
江苏亚润智能科技有限公司	20%
南京银佳智能科技有限公司	25%
河北汇金机电有限公司	25%
深圳市汇金天源数字技术有限公司	25%
深圳市汇金宏云工程有限公司	20%
河北汇金金融设备技术服务有限公司	25%
北京中科拓达科技有限公司	15%
石家庄汇金供应链管理有限公司	25%
青岛维恒国际供应链管理有限公司	25%
河北兆弘贸易有限公司	25%
山西鑫同久工贸有限公司	25%
深圳融科实业管理有限公司	25%
北京汇欣创展技术开发有限公司	25%
汇金（山东）教育科技有限公司	25%
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

#### 企业所得税

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

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

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

(2) 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《关于小型微利企业所得税减半政策有关事项》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 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

# 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		8,451.02
银行存款	71,976,966.97	203,589,030.90
其他货币资金	2,061,462.17	21,953,403.58
合计	74,038,429.14	225,550,885.50

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		20,000,000.00
履约保证金	2,061,462.17	1,948,216.53
诉讼冻结资金		9,690,202.27
其他	1,618.63	77,867.62
合计	2,063,080.80	31,716,286.42

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,063,080.80 元。（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		18,979,934.41
其中：		
理财产品		63.46
业绩补偿		18,979,870.95
其中：		
合计		18,979,934.41

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、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	28,750,000.00	
合计	28,750,000.00	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	25,000,000.00	83.33%	1,250,000.00	5.00%	23,750,000.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	5,000,000.00	16.67%			5,000,000.00					



的应收 票据										
其中：										
合计	30,000,000.00	100.00%	1,250,000.00	4.17%	28,750,000.00					

按单项计提坏账准备：1,250,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沐川益康医院有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00	250,000.00	5.00%	本公司应收沐川益康医院有限公司、依米康冷元节能科技（上海）有限公司商业承兑汇票因金额重大且性质特殊故单项认定，详见附注九、4 处置子公司
依米康冷元节能科技（上海）有限公司	0.00	0.00	20,000,000.00	1,000,000.00	5.00%	同上
合计	0.00	0.00	25,000,000.00	1,250,000.00		

按组合计提坏账准备：0

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	5,000,000.00		
合计	5,000,000.00		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		1,250,000.00				1,250,000.00
合计		1,250,000.00				1,250,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	224,482,093.46	638,337,916.17
其中：6 月以内	176,610,264.71	397,326,497.50
7-12 个月	47,871,828.75	241,011,418.67
1 至 2 年	307,322,530.60	589,747,734.79
2 至 3 年	477,863,158.76	226,524,780.97
3 年以上	55,902,708.19	43,753,120.81
3 至 4 年	28,945,577.31	27,845,944.05
4 至 5 年	16,283,748.96	4,863,028.14
5 年以上	10,673,381.92	11,044,148.62
合计	1,065,570,491.01	1,498,363,552.74

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	354,726,806.24	33.29%	80,069,084.37	22.57%	274,657,721.87	381,205,595.85	25.44%	65,943,827.02	17.30%	315,261,768.83
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	710,843,684.77	66.71%	85,004,254.62	11.96%	625,839,430.15	1,117,157,956.89	74.56%	75,680,853.53	6.77%	1,041,477,103.36
其中：										
其中：组合 1-供应链业务模块	535,028,662.40	75.27%	38,905,914.91	7.27%	496,122,747.49	675,248,053.61	60.44%	12,279,580.08	1.82%	662,968,473.53
组合 2-智能制造业务模块	71,491,723.70	10.06%	25,210,912.38	35.26%	46,280,811.32	101,505,574.76	9.09%	27,883,507.86	27.47%	73,622,066.90
组合 3-信息化综合解决方案业务模块	104,323,298.67	14.67%	20,887,427.33	20.02%	83,435,871.34	340,404,328.52	30.47%	35,517,765.59	10.43%	304,886,562.93
合计	1,065,570,491.01	100.00%	165,073,338.99	15.49%	900,497,152.02	1,498,363,552.74	100.00%	141,624,680.55	9.45%	1,356,738,872.19

按单项计提坏账准备：80,069,084.37

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中数云谷科技有限公司	21,100,000.00	2,110,000.00	21,100,000.00	3,165,000.00	15.00%	子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司执行北京延庆能源互联网绿色计算机中心项目、廊坊市云风数据中心项目所形成的应收债权包括北京中数云谷科技有限公司和太极计算机股份有限公司。该项目的业主方中鹏云控股（深圳）有限公司实际控制人汤福根以其所持有的中鹏云控股

						<p>(深圳) 有限公司 13.00% 的股权、中鹏云企业管理(深圳) 有限公司以其持有的深圳中数云谷科技有限公司 100.00% 股权为上述应收债权的执行提供无条件不可撤销担保。</p> <p>2023 年 12 月 22 日, 河北省廊坊市安次区人民法院出具民事调解书((2023) 冀 1002 民初 5398 号)。汇金天源与太极计算机股份有限公司就《廊坊市云风数据中心建设工程施工合同》达成和解。太极计算机股份有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前分四次支付汇金天源工程款 10,085.72 万元。</p> <p>2024 年 3 月 11 日, 北京市延庆区人民法院出具民事调解书((2023) 京 0119 民初 5759 号)。汇金天源与北京中数云谷科技有限公司就《北京延庆能源互联网绿色云计算中心项目设备施工服务合同》达成和解。原债务金额为 2,110.00 万元, 经双方和</p>
--	--	--	--	--	--	--

						解，北京中数云谷科技有限公司承诺于2024年12月31日前支付汇金天源合同价款2,000.00万元。
太极计算机股份有限公司	103,093,454.57	10,309,345.46	95,250,042.17	14,287,506.33	15.00%	同上
深圳市赛为智能股份有限公司	21,173,425.05	10,586,712.52	11,623,191.05	9,298,552.84	80.00%	本公司之子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司应收深圳市赛为智能股份有限公司款项因金额重大且性质特殊故单项认定。
重庆云晟数据科技有限公司			14,395,914.54	719,795.73	5.00%	本公司之子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司应收重庆云晟数据科技有限公司款项因涉及合并范围变更故单项认定。
山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	9,432,421.16	5,501,112.58	8,532,421.16	4,787,512.58	56.11%	本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司应收山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司款项已发生逾期且存在无法收回风险故单项认定。
重庆市惠桥物资有限公司	496,673.53	496,673.53	496,673.53	496,673.53	100.00%	本公司之孙公司山西鑫同久工贸有限公司及孙公司河北兆弘贸易有限公司应收重庆市惠桥物资有限公司及重庆中机龙桥热电有限公司款项因债务人破产重组预计无法收回故单项认定。
重庆中机龙桥热电有限公司	1,709,533.33	1,709,533.33	1,799,523.27	1,799,523.27	100.00%	同上
河北森蔚电气科技有限公司	32,026,101.94	16,013,050.97	31,926,101.94	18,555,661.16	58.12%	本公司之孙公司河北兆弘贸

						易有限公司应收河北森蔚电气科技有限公司款项因经营困难，且已被纳入为被执行人，存在无法收回风险故单项认定。
河北昊昌建筑工程有限公司			6,073,672.58	2,429,469.03	40.00%	本公司之孙公司河北兆弘贸易有限公司应收河北昊昌建筑工程有限公司款项因涉及诉讼故单项认定。
中电信数智科技有限公司 (涉诉项目)			163,529,266.00	24,529,389.90	15.00%	本公司之子公司北京中科拓达科技有限公司应收中电信数智科技有限公司款项因涉及诉讼故单项认定。
合计	189,031,609.58	46,726,428.39	354,726,806.24	80,069,084.37		

按组合计提坏账准备：38,905,914.91

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	135,571,513.25	478,718.29	0.35%
其中：6月以内	87,699,684.50		
7-12个月	47,871,828.75	478,718.29	1.00%
1-2年	276,428,221.27	13,821,411.05	5.00%
2-3年	123,028,927.88	24,605,785.57	20.00%
合计	535,028,662.40	38,905,914.91	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：25,210,912.38

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	35,371,337.34	1,768,566.87	5.00%
1-2年	5,519,023.31	827,853.50	15.00%
2-3年	10,450,365.69	5,225,182.85	50.00%
3-4年	4,330,825.56	2,598,495.34	60.00%
4-5年	5,146,789.88	4,117,431.90	80.00%
5年以上	10,673,381.92	10,673,381.92	100.00%
合计	71,491,723.70	25,210,912.38	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：20,887,427.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	36,322,228.76	1,089,666.86	3.00%
1—2 年	21,079,953.62	2,107,995.36	10.00%
2—3 年	34,995,202.23	10,498,560.67	30.00%
3—4 年	11,747,634.06	7,048,580.44	60.00%
4—5 年	178,280.00	142,624.00	80.00%
合计	104,323,298.67	20,887,427.33	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	65,943,827.02	39,881,373.98	25,756,116.63			80,069,084.37
按组合计提坏账准备	75,680,853.53	11,748,552.12		1,138,888.90	1,286,262.13	85,004,254.62
合计	141,624,680.55	51,629,926.10	25,756,116.63	1,138,888.90	1,286,262.13	165,073,338.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
联想（北京）有限公司	2,915,272.92	本期收回	现金收回	涉及诉讼单项计提
联想云领（北京）信息技术有限公司	16,302,125.71	本期收回	现金收回	涉及诉讼单项计提
合计	19,217,398.63			

其他说明：

(1) 本期其他变动 1,286,262.12 元系合并范围发生变更。

(2) 2023 年 3 月，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“深圳汇金”）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服务合同纠纷签署《和解协议》。公司控股子公司深圳汇金已收到以上《和解协议》中约定的和解款项，合计 196,530,595.58 元。

#### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,138,888.90

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：

#### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
河北融必盈供应链管理有限公司	252,253,082.09		252,253,082.09	23.63%	16,329,888.95
中电信数智科技有限公司	164,178,336.00		164,178,336.00	15.38%	24,594,296.90
太极计算机股份有限公司	95,250,042.17		95,250,042.17	8.92%	14,287,506.33
河北森蔚电气科技有限公司	31,926,101.94		31,926,101.94	2.99%	18,555,661.16
中国铁建大桥工程局集团有限公司	29,205,359.12		29,205,359.12	2.73%	5,841,071.82
合计	572,812,921.32		572,812,921.32	53.65%	79,608,425.16

## 6、合同资产

### （1）合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	2,102,882.10	664,328.14	1,438,553.96	4,863,769.00	530,321.26	4,333,447.74
合计	2,102,882.10	664,328.14	1,438,553.96	4,863,769.00	530,321.26	4,333,447.74



## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,102,882.10	100.00%	664,328.14	31.59%	1,438,553.96	4,863,769.00	100.00%	530,321.26	10.90%	4,333,447.74
其中：										
合计	2,102,882.10	100.00%	664,328.14	31.59%	1,438,553.96	4,863,769.00	100.00%	530,321.26	10.90%	4,333,447.74

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	134,006.88			
合计	134,006.88			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,009,271.71	12,672,063.78
合计	1,009,271.71	12,672,063.78

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,553,369.74	
合计	33,553,369.74	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	12,672,063.78		-11,662,792.07		1,009,271.71	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	196,835,276.99	45,104,195.83

合计	196,835,276.99	45,104,195.83
----	----------------	---------------

**(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) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	196,835,276.99	45,104,195.83
合计	196,835,276.99	45,104,195.83

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	126,451,467.28	17,563,528.01
其中：6个月以内	125,937,726.46	13,955,280.23
7-12个月	513,740.82	3,608,247.78
1至2年	13,358,022.15	49,071,663.04
2至3年	91,679,889.23	1,287,190.76
3年以上	2,854,438.45	2,978,053.95
3至4年	759,402.26	437,572.75
4至5年	397,969.75	1,964,407.20
5年以上	1,697,066.44	576,074.00
合计	234,343,817.11	70,900,435.76

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	216,680,852.01	92.46%	35,875,927.60	16.56%	180,804,924.41	42,928,300.00	60.55%	24,403,300.00	56.85%	18,525,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	17,662,965.10	7.54%	1,632,612.52	9.24%	16,030,352.58	27,972,135.76	39.45%	1,392,939.93	4.98%	26,579,195.83
其中：										
其中：组合1-供应链业务模块非押金保证金	1,147,970.74	6.50%	34,142.99	2.97%	1,113,827.75	2,112,526.58	7.55%	514.80	0.02%	2,112,011.78
	4,034,0	22.84%	839,005	20.80%	3,195,0	3,766,5	13.47%	1,131,2	30.03%	2,635,3

组合 2-智能制造业务模块	18.44		.22		13.22	96.05		62.44		33.61
组合 3-信息化综合解决方案业务模块非押金保证金	7,652,143.71	43.32%	759,464.31	9.92%	6,892,679.40	8,692,671.33	31.08%	261,162.69	3.00%	8,431,508.64
组合 4-供应链业务模块、信息化综合解决方案业务模块押金保证金	4,828,832.21	27.34%			4,828,832.21	13,400,341.80	47.90%			13,400,341.80
合计	234,343,817.11	100.00%	37,508,540.12	16.01%	196,835,276.99	70,900,435.76	100.00%	25,796,239.93	36.38%	45,104,195.83

按单项计提坏账准备：35,875,927.60

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肖杨			118,510,052.01	5,925,502.60	5.00%	本公司应收肖杨股权款因金额重大且性质特殊故单项认定，详见附注七（四）处置子公司。
重庆云晟数据科技有限公司			55,642,500.00	2,782,125.00	5.00%	本公司应收重庆云晟数据科技有限公司因金额重大且性质特殊故单项认定，详见附注七（四）处置子公司。
河南远中医疗器械有限公司	23,045,400.00	23,045,400.00	22,945,400.00	22,945,400.00	100.00%	本公司之孙公司深圳融科实业管理有限公司应收河南远中医疗器械有限公司因涉嫌合同诈骗已报案，预计无法收回故单项认定。
浙江质达能源开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	9,700,000.00	1,940,000.00	20.00%	本公司之孙公司山西鑫同久

司						工贸有限公司 应收浙江质达 能源开发有限 公司、内蒙古 新天逸供应链 管理有限责任 公司款项已发 生逾期且存在 无法收回风险 故单项认定， 详见附注十六 (一) 债务重 组。
内蒙古新天 逸供应链管理 有限责任公司	9,500,000.00	475,000.00	9,500,000.00	1,900,000.00	20.00%	同上
赣州中远华 讯网络技术有 限公司	382,900.00	382,900.00	382,900.00	382,900.00	100.00%	预计无法收回
合计	42,928,300.00	24,403,300.00	216,680,852.01	35,875,927.60		

按组合计提坏账准备：34,142.99

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	582,016.09	5,137.41	0.88%
其中：6 个月以内	68,275.27		
7-12 个月	513,740.82	5,137.41	1.00%
1-2 年	564,667.65	28,233.38	5.00%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年	1,287.00	772.20	60.00%
5 年以上			
合计	1,147,970.74	34,142.99	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：839,005.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,888,818.95	144,440.95	5.00%
其中：6 个月以内	2,888,818.95	144,440.95	5.00%
7-12 个月			
1-2 年	114,854.50	17,228.18	15.00%
2-3 年	525,150.00	262,575.00	50.00%
3-4 年	178,963.49	107,378.09	60.00%
4-5 年	94,242.50	75,394.00	80.00%
5 年以上	231,989.00	231,989.00	100.00%
合计	4,034,018.44	839,005.22	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：759,464.31



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	82,143.71	2,464.31	3.00%
其中：6 个月以内	82,143.71	2,464.31	3.00%
7-12 个月			
1-2 年	7,570,000.00	757,000.00	10.00%
合计	7,652,143.71	759,464.31	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

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	738,436.52		
其中：6 个月以内	738,436.52		
7-12 个月			
1-2 年	1,456,000.00		
2-3 年	669,339.23		
3-4 年	580,438.77		
4-5 年	302,440.25		
5 年以上	1,082,177.44		
合计	4,828,832.21		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,392,939.93		24,403,300.00	25,796,239.93
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	242,415.55	8,707,627.60	2,880,000.00	11,830,043.15
本期转回			115,000.00	115,000.00
其他变动	2,742.96			2,742.96
2023 年 12 月 31 日余额	1,632,612.52	8,707,627.60	27,168,300.00	37,508,540.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	24,403,300.00	11,587,627.60	115,000.00			35,875,927.60
按组合计提坏账准备	1,392,939.93	242,415.55			2,742.96	1,632,612.52
合计	25,796,239.93	11,830,043.15	115,000.00		2,742.96	37,508,540.12

其他说明：

本期其他变动 2,742.96 元系合并范围发生变更。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
肖杨	股权转让款	118,510,052.01	1年以内	50.57%	5,925,502.60
重庆云晟数据科技有限公司	押金及保证金	55,642,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	23.74%	2,782,125.00
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	9.79%	22,945,400.00
浙江质达能源开发有限公司	预付账款转入	9,700,000.00	2-3年	4.14%	1,940,000.00
内蒙古新天逸供应链管理有限责任公司	预付账款转入	9,500,000.00	2-3年	4.06%	1,900,000.00
合计		216,297,952.01		92.30%	35,493,027.60

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	87,222,891.94	55.61%	176,340,974.44	88.65%
1 至 2 年	66,002,975.03	42.08%	20,828,914.34	10.47%
2 至 3 年	2,928,876.15	1.87%	1,748,317.23	0.88%
3 年以上	704,249.90	0.44%		
合计	156,858,993.02		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：

## (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	26,380,537.78	16.82	1 年以内	合同履约义务尚未完成
成都市众信诚科技有限公司	21,573,738.90	13.75	1 至 2 年	合同履约义务尚未完成
河北亚旭贸易有限公司	20,219,855.77	12.89	1 年以内	合同履约义务尚未完成
河北觉瀚商贸有限公司	18,350,290.87	11.70	1 年以内	合同履约义务尚未完成
青岛路港燃料有限公司	8,409,573.12	5.36	1 至 2 年	合同履约义务尚未完成
合计	94,933,996.44	60.52		

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	28,796,511.25	8,798,006.85	19,998,504.40	25,029,722.99	7,118,471.37	17,911,251.62
在产品	13,130,286.76	146,375.54	12,983,911.22	15,004,918.20	115,596.74	14,889,321.46
库存商品	34,727,528.44	9,054,897.82	25,672,630.62	31,794,806.98	8,067,460.54	23,727,346.44
合同履约成本	12,407,828.22	3,076,241.56	9,331,586.66	20,485,026.92	1,036,277.24	19,448,749.68
发出商品	82,530,630.16	6,378,028.55	76,152,601.61	79,334,146.82	500,204.12	78,833,942.70
合计	171,592,784.83	27,453,550.32	144,139,234.51	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	1,736,139.60		56,604.12		8,798,006.85
在产品	115,596.74	30,778.80				146,375.54
库存商品	8,067,460.54	1,630,929.13		643,491.85		9,054,897.82
合同履约成本	1,036,277.24	2,039,964.32				3,076,241.56
发出商品	500,204.12	6,297,987.45		420,163.02		6,378,028.55
合计	16,838,010.01	11,735,799.30		1,120,258.99		27,453,550.32

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	6,734,289.52	6,805,207.37
预缴增值税		86,040.00
预缴企业所得税		1,018,134.68
待摊费用	1,190,094.96	1,911,784.99
合计	7,924,384.48	9,821,167.04

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
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		7,043,160						

源科技有 限公司		.87						
合计	3,161,763 .00	12,945,11 8.47						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、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	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例



## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司				151.93	151.93								
小计				151.93	151.93								
二、联营企业													
深圳	65,88	75,47			-			4,680	14,71		33,58	90,19	

市北辰德科技股份有限公司	4,972 .25	5,889 .55			12,90 1,989 .53			,000. 00	6,066 .41		6,916 .31	1,955 .96
安徽融易达科技有限公司	2,247 ,941. 97			1,831 ,739. 75	- 416,2 02.22							
中思博安科技(北京)有限公司	530,1 57.72	9,280 ,245. 22			24,92 6.64						555,0 84.36	9,280 ,245. 22
小计	68,66 3,071 .94	84,75 6,134 .77		1,831 ,739. 75	- 13,29 3,265 .11			4,680 ,000. 00	14,71 6,066 .41		34,14 2,000 .67	99,47 2,201 .18
合计	68,66 3,071 .94	84,75 6,134 .77		1,831 ,891. 68	- 13,29 3,113 .18			4,680 ,000. 00	14,71 6,066 .41		34,14 2,000 .67	99,47 2,201 .18

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

## 19、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	105,283,357.63	113,632,278.91
合计	105,283,357.63	113,632,278.91

其他说明:

## 20、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	391,506.48			391,506.48
(1) 计提或摊销	391,506.48			391,506.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,642,328.53			4,642,328.53
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	3,557,757.79			3,557,757.79
2. 期初账面价值	3,949,264.27			3,949,264.27

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,910,239.01	238,923,823.13
合计	111,910,239.01	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	其他设备	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	3,081,149.62	1,072,080.48	3,400.00	1,160,586.23	72,948,570.71	78,265,787.04
(1) 购置	3,081,149.62	1,072,080.48	3,400.00	194,546.26	72,948,570.71	77,299,747.07
(2) 在建工程转入				966,039.97	0.00	966,039.97
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	119,020,012.79	567,550.41	3,979,922.42	8,700,348.91	73,578,864.93	205,846,699.46
(1) 处置或报废		103,224.75	2,005,698.74	636,175.49	144,937.70	2,890,036.68
处置子公司	118,678,078.55	464,325.66	1,974,223.68	8,001,392.15	73,433,927.23	202,551,947.27
其他减少	341,934.24			62,781.27	0.00	404,715.51
4. 期末余额	170,772,572.79	113,510,855.06	3,649,942.56	11,507,017.87	4,148,629.31	303,589,017.59
二、累计折旧					0.00	
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	14,046,075.08	8,544,694.15	840,991.38	1,764,715.83	15,728,826.02	40,925,302.46
(1) 计提	14,046,075.08	8,544,694.15	840,991.38	1,764,715.83	15,728,826.02	40,925,302.46
					0.00	
3. 本期减少金额	17,691,452.48	429,743.49	3,169,767.88	4,431,997.99	15,769,668.92	41,492,630.76
(1) 处置或报废		68,231.78	1,604,384.99	423,136.29	136,338.99	2,232,092.05
处置子公司	17,691,452.48	361,511.71	1,565,382.89	4,008,861.70	15,633,329.93	39,260,538.71
4. 期末余额	79,908,520.88	96,218,765.73	2,352,800.33	9,609,814.97	3,588,876.67	191,678,778.58
三、减值准备					0.00	
1. 期初余额					0.00	
2. 本期增加金额					0.00	
(1) 计提					0.00	
					0.00	
3. 本期减少金额					0.00	
(1)						

处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	90,864,051.91	17,292,089.33	1,297,142.23	1,897,202.90	559,752.64	111,910,239.01
2. 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) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
重庆同城双活数据中心一期二阶段		953,377.43	116,177.85		1,069,555.28							
合计		953,377.43	116,177.85		1,069,555.28							

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

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
3. 本期减少金额	6,652,388.86	274,339,566.11	280,991,954.97
租赁到期	6,038,535.33		6,038,535.33
处置子公司	613,853.53	271,291,366.44	271,905,219.97
其他减少		3,048,199.67	3,048,199.67
4. 期末余额	2,144,908.09		2,144,908.09
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	2,607,727.50	26,180,212.56	28,787,940.06
(1) 计提	2,607,727.50	26,180,212.56	28,787,940.06
3. 本期减少金额	6,575,657.16	77,145,112.62	83,720,769.78
(1) 处置			
租赁到期	6,038,535.33		6,038,535.33
处置子公司	537,121.83	77,145,112.62	77,682,234.45
4. 期末余额	845,343.64		845,343.64
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			



3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,299,564.45		1,299,564.45
2. 期初账面价值	2,266,728.12	223,374,666.05	225,641,394.17

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、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						1,177,551.82	1,177,551.82
(1) 购置						1,177,551.82	1,177,551.82
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	12,052,003.87	3,930,805.55	30,633.47		12,282.83	414,008.38	16,439,734.10
(1) 处置		106,796.12				111,111.12	217,907.24
处置子公司	12,052,003.87	3,824,009.43	30,633.47		12,282.83	302,897.26	16,221,826.86
4. 期末余额	42,757,889.25	3,259,120.89		1,470,400.00	761,561.52	5,061,473.08	53,310,444.74
二、累计摊销							
1. 期初余额	10,636,614.88	4,007,706.82	1,531.68	1,470,400.00	613,502.93	3,257,512.56	19,987,268.87

2. 本期增加金额	1,099,481.40	1,043,174.52	6,126.72		114,580.32	327,931.19	2,591,294.15
(1) 计提	1,099,481.40	1,043,174.52	6,126.72		114,580.32	327,931.19	2,591,294.15
3. 本期减少金额	1,064,593.55	1,927,447.53	7,658.40		3,957.97	165,021.89	3,168,679.34
(1) 处置		57,845.40				111,111.12	168,956.52
处置子公司	1,064,593.55	1,869,602.13	7,658.40		3,957.97	53,910.77	2,999,722.82
4. 期末余额	10,671,502.73	3,123,433.81		1,470,400.00	724,125.28	3,420,421.86	19,409,883.68
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	32,086,386.52	135,687.08			37,436.24	1,641,051.22	33,900,561.06
2. 期初账面价值	44,173,278.24	3,182,219.62	29,101.79		160,341.42	1,040,417.08	48,585,358.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河北兆弘贸易有限公司	16,835,179.62					16,835,179.62
青岛维恒国际供应链管理有 限公司	2,434,531.36					2,434,531.36
山西鑫同久工 贸有限公司	1,115,532.77					1,115,532.77
北京中科拓达 科技有限公司	327,439,457.18					327,439,457.18
南京亚润科技 有限公司	4,147,380.00					4,147,380.00
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			237,266,758.92		351,972,080.93

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河北兆弘贸易 有限公司						
青岛维恒国际 供应链管理有 限公司						
山西鑫同久工 贸有限公司	1,115,532.77					1,115,532.77
北京中科拓达 科技有限公司	143,182,201.21	100,779,009.63				243,961,210.84
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	100,779,009.63		10,091,890.05		245,076,743.61

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	--------------	-----------	-------------

	依据		
--	----	--	--

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的账面价值	归属于母公司股东的商誉账面价值	归属于少数股东的商誉账面价值	分摊至本资产组的商誉账面价值	包含商誉的资产组的账面价值	资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致
与商誉相关的长期资产（中科拓达）	50,349,850.74	184,257,255.97	78,967,395.42	263,224,651.39	313,574,502.13	是
与商誉相关的长期资产（河北兆弘）	77,215,386.74	16,835,179.62		16,835,179.62	94,050,566.36	是
与商誉相关的长期资产（青岛维恒）	196,207,893.54	2,434,531.36		2,434,531.36	198,642,424.90	是
与商誉相关的长期资产（南京亚润）	16,484,120.44	4,147,380.00		4,147,380.00	20,631,500.44	是

#### （4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### （5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		

其他说明：

#### 28、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	149,426.97	705,752.53	1,429,775.25	341,339.82
绿色景观	4,849.88		4,849.88		
版权使用费		576,932.00	124,664.13	452,267.87	

合计	2,332,290.51	726,358.97	835,266.54	1,882,043.12	341,339.82
----	--------------	------------	------------	--------------	------------

其他说明：

注：其他减少 1,882,043.12 元系合并范围发生变更。

## 29、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	176,826,136.59	36,016,174.87	180,513,001.46	37,718,981.10
内部交易未实现利润	179,671.79	8,983.59	834,576.52	106,165.71
可抵扣亏损	184,750,594.69	32,147,289.38	224,782,203.98	36,580,027.88
其他权益工具投资公允价值变动	1,053,921.00	158,088.15	156,839.12	39,209.78
与资产相关的政府补助	2,668,445.80	133,422.29	2,730,025.00	136,501.25
预计负债	2,244,970.00	336,745.50	6,768,417.50	1,051,847.63
融资租赁			56,408,001.48	8,499,566.07
合计	367,723,739.87	68,800,703.78	472,193,065.06	84,132,299.42

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			8,107,321.82	1,220,036.26
其他债权投资公允价值变动			1,686,273.60	252,941.04
其他权益工具投资公允价值变动			28,779,870.95	5,020,131.20
其他非流动金融资产公允价值变动	62,971,754.00	9,445,763.09	66,340,698.91	9,951,104.83
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
融资租赁			23,861,800.81	3,611,241.85
合计	141,671,726.00	21,250,758.89	207,475,938.09	31,860,450.98

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		68,800,703.78		84,132,299.42
递延所得税负债		21,250,758.89		31,860,450.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	57,123,620.97	2,695,330.02
可抵扣亏损	150,410,066.60	86,241,933.96
合计	207,533,687.57	88,937,263.98

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	0.00	2,442,591.37	
2024 年	1,810,878.64	1,790,318.60	
2025 年	4,951,369.53	4,330,562.58	
2026 年	14,786,062.33	14,068,773.41	
2027 年	12,749,161.64	21,790,977.60	
2028 年	8,744,916.65		
2029 年			
2030 年			
2031 年			
2032 年	53,690,971.54	41,818,710.40	
2033 年	53,676,706.27		
合计	150,410,066.60	86,241,933.96	

其他说明：

## 30、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
预付房屋、设备款	25,000.00		25,000.00	162,000.00		162,000.00
预付工程款				93,461,755.56		93,461,755.56
质押存款及利息	20,886,863.02		20,886,863.02	20,381,863.02		20,381,863.02
合计	20,911,863.02		20,911,863.02	114,005,618.58		114,005,618.58

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	2,063,080 .80	2,063,080 .80		见附注 七、1. 货 币资金	31,716,28 6.42	31,716,28 6.42		见附注 七、1. 货 币资金
固定资产	88,395,28 4.70	88,395,28 4.70		注1、注 2、注3、 注4	108,930,5 55.03	108,930,5 55.03		
无形资产	18,159,00 1.48	18,159,00 1.48		注2、注 3、注4	29,309,67 0.33	29,309,67 0.33		
投资性房地 产	2,085,882 .17	2,085,882 .17		注3	3,949,264 .27	3,949,264 .27		
使用权资 产					222,355,3 78.56	222,355,3 78.56		
在建工程					953,377.4 3	953,377.4 3		
其他非流 动资产	20,886,86 3.02	20,886,86 3.02		注5	20,381,86 3.02	20,381,86 3.02		
合计	131,590,1 12.17	131,590,1 12.17			417,596,3 95.06	417,596,3 95.06		

其他说明：

注1：本公司将58项自有机器设备向山东汇通金融租赁有限公司签订售后回租租赁合同，借款期限2022年5月22日至2027年5月22日，截止2023年12月31日用于抵押的固定资产净值为10,335,796.67元。

注2：本公司以位于石家庄高新区湘江道209号捆扎带生产车间冀（2021）石高新不动产权第0009299号；石家庄高新区湘江道209号第1幢冀（2021）石高新不动产权第0009333号；石家庄高新区湘江道209号第2幢冀（2021）石高新不动产权第0009334号；石家庄高新区湘江道209号第3幢冀（2021）石高新不动产权第0009335号；石家庄高新区湘江道209号库房冀（2021）石高新不动产权第0009336号；向广发银行中山路支行借款18,000,000.00元人民币，截止2023年12月31日，受限固定资产的原值为9,142,275.95元（净值为3,694,582.25元）、无形资产原值2,475,588.50元（净值1,543,449.60元）。

注3：本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），截止2023年12月31日，受限固定资产的原值130,476,018.87元（净值68,499,247.17元）、投资性房地产的原值4,004,716.82元（净值2,085,882.17元）、无形资产原值的20,350,955.88元（净值15,331,053.33元）。

注4：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33,331.00m<sup>2</sup>，房产8,367.49m<sup>2</sup>）向中国银行股份有限公司洪泽支行申请短期借款1,000.00万元（借款期限为2023年9月7日至2024年9月

6日)。截止2023年12月31日,受限无形资产的原值为1,443,665.50元(账面净值1,284,498.55元)、固定资产的原值为7,809,571.27元(账面净值5,865,658.61元)。

注5:2022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886,863.02元,实际受限资金余额20,886,863.02元。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	31,806,876.12
抵押借款	28,000,000.00	59,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	316,598,552.00
信用借款		23,003,208.33
未到期应付利息	282,551.12	12,788.97
应付短期融资款		109,948,932.50
合计	103,282,551.12	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,参见附注五、62。
- 质押借款的质押资产类别以及金额,参见附注五、62。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位:元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

### 33、交易性金融负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:



## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	9,737,466.68	34,603,549.65
银行承兑汇票	19,924,170.97	44,356,814.26
合计	29,661,637.65	78,960,363.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

## 36、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	211,954,962.90	237,355,642.23
服务费	13,966,346.26	18,539,831.62
设备及工程款	270,507.72	34,424,348.93
运费	568,628.84	601,669.77
其他	351,376.54	1,219,964.81
合计	227,111,822.26	292,141,457.36

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建材信息技术股份有限公司	125,861,656.66	项目存在诉讼
合计	125,861,656.66	

其他说明：

## 1. 应付账款说明

因本公司之子公司中科拓达起诉中电信数智科技有限公司买卖合同纠纷一案尚未裁决，中科拓达尚未收到中电信数智科技有限公司应收账款，故未向中建材信息技术股份有限公司支付应付账款。详见附注十六、2（1）。

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	774,092,746.37	788,963,375.97
合计	774,092,746.37	788,963,375.97

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付个人款项	492,282.12	599,104.81
预提费用	166,012.30	299,509.10
关联方单位往来款	747,352,995.59	724,137,515.41
其他单位往来款	26,081,456.36	63,136,640.65
应付股权收购款		777,750.00
其他		12,856.00
合计	774,092,746.37	788,963,375.97

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邯郸市建投投资集团有限公司	507,858,233.38	双方已签订展期合同
合计	507,858,233.38	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	29,869.74	29,869.73
合计	29,869.74	29,869.73

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光荣清分机服务	13,737.33	393.08
自有产品服务	24,333,648.42	20,807,404.66
预收货款	99,429,016.24	129,908,207.32
合计	123,776,401.99	150,716,005.06

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、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	97,415,565.84	98,537,916.51	12,178,980.56
二、离职后福利-设定提存计划	106,724.64	9,241,908.72	9,260,947.12	87,686.24
三、辞退福利		57,000.00	57,000.00	
合计	13,408,055.87	106,714,474.56	107,855,863.63	12,266,666.80

## (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	82,865,469.43	82,424,869.01	12,076,913.64
2、职工福利费		2,994,397.76	2,994,397.76	
3、社会保险费	100,135.20	6,559,659.00	6,569,721.96	90,072.24
其中：医疗保险费	98,288.51	6,059,137.10	6,068,717.68	88,707.93
工伤保险费	1,846.69	442,109.81	442,592.19	1,364.31
生育保险费		56,147.94	56,147.94	
其他		2,264.15	2,264.15	
4、住房公积金	26,698.89	4,691,470.75	4,708,693.65	9,475.99
5、工会经费和职工教育经费	1,538,183.92	304,568.90	1,840,234.13	2,518.69
合计	13,301,331.23	97,415,565.84	98,537,916.51	12,178,980.56

## (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	8,903,897.60	8,922,333.28	84,702.86
2、失业保险费	3,586.10	331,330.88	331,933.60	2,983.38
3、企业年金缴费		6,680.24	6,680.24	
合计	106,724.64	9,241,908.72	9,260,947.12	87,686.24

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,959,363.93	8,561,178.69
企业所得税	2,384,769.12	2,417,608.90
个人所得税	64,593.95	94,744.51
城市维护建设税	118,971.65	486,523.35
房产税	12,007.50	12,007.50
土地使用税	16,689.35	16,689.35
教育费附加	54,474.46	217,947.44
地方教育费附加	36,316.28	145,298.29
印花税	89,746.44	194,328.51
合计	4,736,932.68	12,146,326.54

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、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	152,497,063.89	98,956,661.05
一年内到期的长期应付款	7,350,441.11	8,178,771.80
一年内到期的租赁负债	865,167.23	102,822,707.32
合计	160,712,672.23	209,958,140.17

其他说明：

## 44、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	12,430,746.32	15,908,098.27
融资租赁应付税金		7,796,706.97
合计	12,430,746.32	23,704,805.24

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、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	17,850,000.00	17,950,000.00

抵押借款	150,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	97,000,000.00	242,122,500.00
未到期应付利息	397,063.89	634,161.05
减：一年内到期的长期借款	-152,497,063.89	-98,956,661.05
合计	112,750,000.00	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、31。
- 质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、31。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,089,426.62	291,044,437.92
减：一年内到期的租赁负债	-865,167.23	-102,822,707.32
合计	224,259.39	188,221,730.60

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	27,605,320.54	29,400,000.00
合计	27,605,320.54	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
应付售后回租款	34,955,761.65	8,178,771.80
减：一年内到期的长期应付款	7,350,441.11	8,178,771.80
合计	27,605,320.54	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：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、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	
产品质量保证	2,244,970.00	6,402,567.50	详见注 1
其他	2,000,000.00		详见注 2
合计	4,244,970.00	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：

预计负债说明：

注 1：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。

注 2：公司于 2023 年 7 月 28 日收到中国证券监督管理委员会出具的《立案告知书》（编号：证监立案字 0162023010 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。



2024年3月14日，公司收到中国证券监督管理委员会河北监管局（以下简称“河北证监局”）出具的《行政处罚事先告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，河北证监局拟对公司处以 200.00 万元罚款。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,735,000.07		6,185,000.07	1,550,000.00	详见附注十一.2
合计	7,735,000.07		6,185,000.07	1,550,000.00	

其他说明：

本公司政府补助详见附注十一、2 涉及政府补助的负债项目。

## 52、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		17,542,591.63
合计		17,542,591.63

其他说明：

## 53、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				-3,000,000.00	-3,000,000.00	528,943,475.00

其他说明：

股本变动情况说明：

2021年1月11日，公司以自有资金回购公司股份，用于员工持股计划或股权激励计划。截至2021年1月25日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为3,000,000股，成交的最低价格为12.21元/股，成交的最高价格为12.58元/股。

2023年12月29日，公司对2021年1月14日的《回购报告书》已实施完成的回购股份3,000,000股依法注销减少公司注册资本，溢价冲减资本公积34,336,824.09元，占公司总股本的0.56%。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	105,782,821.17		34,336,824.09	71,445,997.08
其他资本公积	15,796,399.42			15,796,399.42
合计	121,579,220.59		34,336,824.09	87,242,396.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

详见附注七、39。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工持股计划回购	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：

库存股情况说明：

详见附注七、39。

## 57、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	- 2,740,936 .77			- 411,214.7 4	- 2,295,880 .91	-272.74	- 895,832.8 5
其他 权益工具 投资公允 价值变动	1,400,048 .06	- 2,740,936 .77			- 411,214.7 4	- 2,295,880 .91	-272.74	- 895,832.8 5
其他综合 收益合计	1,400,048 .06	- 2,740,936 .77			- 411,214.7 4	- 2,295,880 .91	-272.74	- 895,832.8 5

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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：

## 60、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-）	8,152.49	-11,344,856.37
调整后期初未分配利润	-49,873,234.69	237,126,673.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-247,964,183.52	-281,710,473.03

应付普通股股利		5,289,434.75
期末未分配利润	-297,837,418.21	-49,873,234.69

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 8,152.49 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。

## 61、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	326,887,875.53	230,015,878.98	554,498,013.14	412,788,528.96
其他业务	25,510,946.01	9,600,349.38	22,531,088.95	11,756,904.43
合计	352,398,821.54	239,616,228.36	577,029,102.09	424,545,433.39

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	352,398,821.54	主营收入	577,029,102.09	主营收入
营业收入扣除项目合计金额	2,732,879.69	其他业务收入	2,466,386.59	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.78%		0.43%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,732,879.69	其他业务收入	2,466,386.59	其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	2,732,879.69	其他业务收入	2,466,386.59	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	349,665,941.85	无	574,562,715.50	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							352,398,821.54	239,616,228.36
其中：								
金融专用、智能办公及自助终端设备							87,198,746.24	65,154,682.77
运维、加工服务及配件耗材销售							99,040,359.58	69,827,660.19
信息化系统集成							26,386,735.97	27,891,102.00
信息化数据中心							78,287,624.13	76,237,353.68
供应链业务							60,647,534.91	
其他							837,820.71	505,429.72
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型							352,398,821.54	239,616,228.36
其中：								
国内							349,676,376.53	238,292,667.80
国外							2,722,445.01	1,323,560.56
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计							352,398,821.54	239,616,228.36
----	--	--	--	--	--	--	----------------	----------------

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,455,249.93 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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、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	1,141,443.57	1,426,913.48
教育费附加	728,131.74	1,128,633.59
房产税	2,274,800.19	2,001,079.45
土地使用税	1,948,161.06	1,889,363.91
车船使用税	13,347.20	14,538.87
印花税	1,163,599.66	1,494,041.97
合计	7,269,483.42	7,954,571.27

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,471,186.74	29,224,825.96
折旧与摊销	10,178,684.27	11,497,299.08
中介机构费用	8,002,642.60	7,955,795.25
办公费	3,416,970.86	3,020,938.44
差旅费	2,125,920.88	1,815,833.24
业务招待费	1,269,154.77	1,537,622.49

其他	4,582,951.84	4,845,132.89
合计	56,047,511.96	59,897,447.35

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,987,158.22	32,164,058.94
服务费	11,091,348.70	4,879,582.42
差旅费	4,844,235.93	5,309,054.03
计提售后维护费	-4,157,597.50	-6,945,689.10
办公费	2,449,631.47	1,323,322.02
物料消耗	482,055.52	919,260.11
广告宣传费	68,429.67	80,573.44
其他	1,237,535.27	1,707,511.23
合计	48,002,797.28	39,437,673.09

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	13,352,594.50	11,729,276.66
直接投入	1,128,824.95	7,085,597.01
折旧与摊销	2,217,196.31	2,088,208.99
委托外部研究开发投入	150,566.04	600,000.00
其他	1,256,364.76	618,452.70
合计	18,105,546.56	22,121,535.36

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,169,700.31	140,620,014.87
减：利息收入	1,667,386.64	2,907,759.10
汇兑损失	-4,126.80	-30,472.12
承兑汇票贴息	1,950,774.24	4,256,858.47
担保费	5,186,517.65	4,539,460.83
手续费支出	351,807.59	537,464.78
合计	103,987,286.35	147,015,567.73

其他说明：

## 67、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	3,621,603.31	3,685,422.15
进项税加计抵减	186,350.83	230,953.34
直接减免的增值税		4,022.28
代扣个人所得税手续费返还	42,892.66	89,762.61
合计	3,850,846.80	4,010,160.38

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、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	21,748,365.40
其他非流动金融资产	-3,368,944.91	7,097,871.15
合计	-752,664.10	28,846,236.55

其他说明：

## 70、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	-13,293,113.18	-12,090,581.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-253,236.42	880,589.70
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		2,735,208.23
理财产品投资收益	0.16	55,404.53
银行承兑汇票贴现息	-717,659.13	-1,753,823.25
合计	-14,264,008.57	-10,173,202.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		164,378.49



应收账款坏账损失	-25,154,013.74	-32,997,165.33
其他应收款坏账损失	-3,007,415.55	-19,655,853.85
长期应收款坏账损失		45,416.74
合计	-28,161,429.29	-52,443,223.95

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,735,799.30	-6,214,382.04
二、长期股权投资减值损失	-14,716,066.41	-53,985,016.71
十、商誉减值损失	-100,779,009.62	-118,853,791.66
十一、合同资产减值损失	-134,006.88	-258,200.89
合计	-127,364,882.21	-179,311,391.30

其他说明：

## 73、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		-370,411.59
固定资产处置利得或损失	535,382.50	187,969.06
使用权资产处置利得或损失		168,742.52
合计	535,382.50	-13,700.01

## 74、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		628.06	
其中：固定资产		628.06	
盘盈利得	1.48		1.48
违约赔偿收入	4,000,000.00	52,404.40	4,000,000.00
无法支付的应付款项	185,133.67	63,419.46	185,133.67
其他	109,052.64	13,787.26	109,052.64
合计	4,294,187.79	130,239.18	4,294,187.79

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	23,800.00		23,800.00
非流动资产毁损报废损失	83,407.07	80,330.90	83,407.07
其中：固定资产	34,456.35	80,330.90	34,456.35
无形资产	48,950.72		48,950.72
罚款支出	2,000,000.00	7,163.21	2,000,000.00
违约赔偿支出	24,256.67	578.40	24,256.67
预计未决诉讼损失		365,850.00	
其他	203,907.80	26,304.85	203,907.80
合计	2,335,371.54	480,227.36	2,335,371.54

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,196,134.57	5,206,927.11
递延所得税费用	-8,343,126.64	-23,554,238.73
合计	-5,146,992.07	-18,347,311.62

## (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	-284,827,971.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-42,882,317.20
子公司适用不同税率的影响	-13,127,222.16
调整以前期间所得税的影响	122,471.84
非应税收入的影响	-2,985,299.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,468,811.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-44,276.83
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	44,310,770.08
研发费加计扣除的影响	-1,603,199.86
残疾人工资加计扣除的影响	-14,250.76
其他	7,607,520.14
所得税费用	-5,146,992.07

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	8,132,215.92	19,763,726.46
押金/保证金	11,987,072.58	60,802,550.07
利息收入	1,162,146.76	2,539,624.51
收到的政府补助	12,350,074.64	3,556,968.16
其他	1,106,513.95	827,926.38
合计	34,738,023.85	87,490,795.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	7,686,171.34	7,448,260.71
服务费	13,406,791.62	7,220,706.66
往来款	729,806.01	24,034,594.48
研究开发费	1,131,089.20	1,656,197.03
办公费	3,157,935.01	3,287,872.37
招待费	2,549,079.85	3,236,668.84
广告宣传费	89,552.53	51,088.00
支付履约保证金	11,880,115.84	42,900,654.30
其他费用	13,287,653.51	10,972,764.61
合计	53,918,194.91	100,808,807.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司并入的现金净额		78,130.65
收到业绩补偿款	21,596,151.76	
合计	21,596,151.76	78,130.65

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方及其他借款	224,016,725.77	647,900,000.00
售后租回	40,000,000.00	
收中登公司代扣股东个税款	29,230.01	152,518.66
票据融资		59,354,666.64
收回借款保证金		6,000,000.00
合计	264,045,955.78	713,407,185.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他单位借款	291,888,132.47	945,730,000.00
支付设备融资租赁款	55,079,480.69	50,517,275.33
支付收购少数股权款项		4,900,000.00
票据融资	40,380,000.00	
租赁负债	2,140,089.37	55,581,410.57
支付借款保证金		40,000,000.00
其他	699,706.32	9,968,514.00
合计	390,187,408.85	1,106,697,199.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、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	-279,680,978.94	-315,030,922.99
加：资产减值准备	155,526,311.50	231,754,615.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,316,808.98	25,415,049.90
使用权资产折旧	28,787,940.06	25,855,857.93
无形资产摊销	2,591,294.15	2,435,330.32
长期待摊费用摊销	835,266.54	877,319.88
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）	-535,382.50	13,071.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	83,407.07	80,330.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	752,664.10	-28,846,236.55
财务费用（收益以“-”号填列）	104,356,217.96	146,883,370.27
投资损失（收益以“-”号填列）	13,546,349.44	8,419,378.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,513,998.24	-27,832,808.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,702,745.39	4,278,553.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	55,837.08	72,682,419.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	409,872,242.67	664,267,155.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,936,662.15	-477,742,962.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	438,354,572.33	333,509,523.14
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	71,975,348.34	203,602,668.97
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	-131,627,320.63	19,730,920.07

## (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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	71,497,196.99
其中：	
重庆云兴网晟科技有限公司	68,947,196.99
安徽融易达科技有限公司	2,550,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	410,758.72
其中：	
重庆云兴网晟科技有限公司	410,758.72
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	775,198.00
其中：	
广东汇金展拓实业有限公司	775,198.00
处置子公司收到的现金净额	71,861,636.27

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	71,975,348.34	203,602,668.97
其中：库存现金		8,451.02
可随时用于支付的银行存款	71,975,348.34	203,589,030.90
可随时用于支付的其他货币资金		5,187.05

三、期末现金及现金等价物余额	71,975,348.34	203,602,668.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,063,080.80	31,716,286.42

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金		20,000,000.00	使用受限
履约保证金	2,061,462.17	1,948,216.53	使用受限
诉讼冻结资金		9,690,202.27	使用受限
其他	1,618.63	77,867.62	使用受限
合计	2,063,080.80	31,716,286.42	

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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			60,111.52
其中：美元	8,487.09	7.0827	60,111.52
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债	189,649.26	7.0827	1,343,228.82
其中：美元	189,649.26	7.0827	1,343,228.82

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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



人工费用	13,352,594.50	11,729,276.66
直接投入	1,128,824.95	7,085,597.01
折旧与摊销	2,217,196.31	2,088,208.99
委托外部研究开发投入	150,566.04	600,000.00
其他	1,256,364.76	618,452.70
合计	18,105,546.56	22,121,535.36
其中：费用化研发支出	18,105,546.56	22,121,535.36

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

## (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

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

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

						合并财务报表享有该子公司净资产份额的差额	比例	层面剩余股权的账面价值	层面剩余股权的公允价值	股权产生的利得或损失	层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
重庆云兴网晟科技有限公司及重庆云晟数据科技有限公司	241,857,249.00	51.00%	协议转让	2023年12月31日	详见注1							
北京汇金祥云科技有限公司		100.00%	工商注销	2023年03月09日	工商注销							
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：

注 1:

2023年10月24日，公司召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于对拟公开挂牌转让重庆云兴网晟科技有限公司51%股权事项进行信息预披露的议案》，于2023年10月25日至11月21日通过河北产权市场有限公司就转让重庆云兴网晟科技有限公司（以下简称“云兴网晟”）51%股权事项进行信息预披露。

2023年11月3日，公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于公开挂牌转让重庆云兴网晟科技有限公司51%股权并进行信息正式披露的议案》，并经公司于2023年11月20日召开的2023年第六次临时股东大会审议通过，于2023年11月22日至12月19日通过河北产权市场有限公司就转让云兴网晟51%股权事项进行信息正式披露，挂牌转让底价以该股权评估价值为依据，为24,185.7249万元。公司委托具有从事证券、期货业务资格的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）以

2023 年 9 月 30 日为基准日，对云兴网晟 2023 年 1-9 月的财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的《重庆云兴网晟科技有限公司审计报告》（中喜专审 2023Z01127 号），并委托具有从事证券、期货业务资格的北京亚太联华资产评估有限公司对云兴网晟的股东全部权益价值在评估基准日的市场价值进行了评估，出具了亚评报字（2023）第 376 号《河北汇金集团股份有限公司拟进行股权转让涉及的重庆云兴网晟科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，根据财政部颁布的 32 号令（《国务院国有资产监督管理委员会令》）第 12 条规定，该评估报告已完成备案程序。

2023 年 12 月 19 日，公司收到河北产权市场有限公司发来的《关于重庆云兴网晟科技有限公司 51% 国有股权转让报名情况的函》，本次股权转让事项在河北产权市场有限公司挂牌期间，只有肖杨一个意向受让方报名登记受让。经河北产权交易市场有限公司审查，意向受让方肖杨符合受让资格。2023 年 12 月 19 日，公司与肖杨就股权转让事项签署了《产权交易合同》，总受让价格为 24,185.7249 万元人民币。

截止 2023 年末，公司已收到肖杨支付的 6,894.72 万元现金及肖杨控制的公司开具的 2,500.00 万元商业承兑汇票（已于 2024 年 4 月 19 日兑付），抵减原收购形成的对肖杨应付股权转让款 2,940.00 万元，合计 12,334.72 万元，并收到了河北产权市场有限公司下发的《产权交易凭证》（冀产股交凭 [2023] 第 46 号）。

2024 年 1 月 2 日，云兴网晟完成了工商变更登记手续。本次工商变更登记完成后，公司不再持有云兴网晟股权。

根据公司与肖杨于 2023 年 12 月 19 日签订的《产权交易合同》，公司将持有重庆云兴网晟科技有限公司 51% 的股权以 24,185.7249 万元人民币的价格转让给肖杨，与按所处置股权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及处置日应收云兴网晟、肖杨款项预提的减值损失之间的差额-336.86 万元，计入投资收益。

因股权转让款于 2023 年 12 月 28 日收到，于 2024 年 1 月 2 日办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为 2023 年 12 月 31 日。

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：

南京亚润科技有限公司股权变更事项

2022 年 6 月，公司以 490.00 万元收购南京金润佳企业管理中心（有限合伙）61.25%。2022 年 7 月 4 日公司签订了《南京金润佳企业管理中心（有限合伙）入伙协议》。本次收购南京金润佳企业管理中心

（有限合伙）股权事宜完成后，公司直接持有南京亚润科技有限公司股权比例为 71.43%，间接持有 17.50%，合计持有 88.93%。

2023 年 10 月，公司与南京金润佳企业管理中心（有限合伙）众合伙人签订《南京金润佳企业管理中心（有限合伙）退伙协议书》，协议约定公司退出南京金润佳企业管理中心（有限合伙），取得相应部分的南京亚润科技有限公司股权作为甲方退伙所得财产。本次退伙事宜完成后，公司直接持有南京亚润科技有限公司股权比例为 88.93%。

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京中科拓达科技有限公司	2,000.00	北京	北京	系统集成	70.00%		非同一控制下企业合并
河北汇金金融设备技术服务有限公司	1,000.00	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）（已于 2023 年 10 月退伙）	310.00	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	700.00	南京	南京	工业	88.93%		非同一控制下企业合并
江苏亚润智能科技有限公司	700.00	淮安	淮安	工业		88.93%	投资设立
南京银佳智能科技有限公司	1,000.00	南京	南京	软件和信息技术服务		88.93%	投资设立
深圳市汇金天源数字技术有限公司	1,000.00	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	1,000.00	北京	北京	数据中心		68.00%	非同一控制下企业合并

注销)							
深圳市汇金宏云工程有限公司	2,000.00	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月注销)	4,000.00	深圳	深圳	建筑业		68.00%	非同一控制下企业合并
河北汇金机电有限公司	10,000.00	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
北京汇金世纪电子有限公司	2,000.00	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	5,000.00	石家庄	石家庄	供应链服务	100.00%		投资设立
青岛维恒国际供应链管理有限公司	3,000.00	青岛	青岛	供应链服务		100.00%	非同一控制下企业合并
河北兆弘贸易有限公司	3,000.00	邯郸	邯郸	供应链服务		100.00%	非同一控制下企业合并
山西鑫同久工贸有限公司	5,000.00	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	500.00	深圳	深圳	供应链服务		100.00%	投资设立
北京汇欣创新发展技术开发有限公司	3,000.00	北京	北京	供应链服务		70.00%	投资设立
汇金(山东)教育科技有限公司	1,000.00	济南	济南	商业		51.00%	投资设立
重庆云兴网晟科技有限公司(已于2023年12月处置)	1,170.94	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(已于2023年12月处置)	16,800.00	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

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：



其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市汇金天源数字技术有限公司	32.00%	-2,960,240.39		-39,640.86
北京中科拓达科技有限公司	30.00%	-6,881,132.11		9,883,201.12
重庆云兴网晟科技有限公司	49.00%	-15,229,335.57		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市汇金天源数字技术有限公司	311,165,613.60	22,085,469.72	333,251,083.32	333,374,961.01		333,374,961.01	586,821,939.18	19,886,021.80	606,707,960.98	597,215,237.45	365,850.00	597,581,087.45
北京中科拓达科技有限公司	199,274,296.60	14,385,337.90	213,659,634.50	180,491,371.34	224,259.39	180,715,630.73	250,907,172.78	9,260,813.37	260,167,986.15	204,286,875.36		204,286,875.36
重庆云兴网晟科技有限公司							28,635,002.38	462,619,607.46	491,254,609.84	235,088,797.84	213,019,358.56	448,108,156.40

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
深圳市汇金天源数字技术有限公司	51,692,625.14	-9,250,751.22	-9,250,751.22	152,244,766.70	72,300,679.45	-27,519,156.51	-27,519,156.51	-2,373,533.88
北京中科拓达科技有限公司	26,386,735.97	-22,937,107.02	-22,937,107.02	14,776,344.28	58,460,130.53	-21,619,259.41	-21,619,259.41	-20,388,674.38
重庆云兴网晟科技有限公司	66,626,733.95	-31,080,276.68	-31,080,833.30	30,240,739.75	50,286,789.93	-30,320,618.99	-30,385,882.72	-35,632,047.67

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(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	
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司（已于2023年10月注销）	河北省石家庄	河北省石家庄	商业	50.00%		权益法
安徽融易达科技有限公司（已于2023年12月处置）	安徽安庆	安徽安庆	工业	40.00%		权益法
深圳市北辰德科技股份有限公司	深圳	深圳	工业	39.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
		安徽融易达科技有限公司		
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利				

润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	深圳市北辰德科技股份有限公司	安徽融易达科技有限公司	重庆云兴网晟科技有限公司 (2022年1月至2月)	深圳市北辰德科技股份有限公司	安徽融易达科技有限公司
流动资产	97,270,764.51			143,791,055.36	7,258,313.47
非流动资产	10,383,120.42			16,127,632.76	2,067,929.73
资产合计	107,653,884.93			159,918,688.12	9,326,243.20
流动负债	11,016,243.64			10,392,943.77	3,486,763.73
非流动负债	10,517,343.05			18,323,421.68	
负债合计	21,533,586.69			28,716,365.45	3,486,763.73
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	86,120,298.24			131,202,322.67	5,839,479.47
按持股比例计算的净资产份额	33,586,916.31			51,168,905.84	2,335,791.79
调整事项					
--商誉				14,716,066.41	
--内部交易未实现利润					-87,849.82
--其他					
对联营企业权益	33,586,916.31			65,884,972.25	2,247,941.97

投资的账面价值					
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	42,110,179.97	4,619,032.46	14,419,849.94	38,155,127.76	4,248,708.03
净利润	-33,082,024.43	-1,600,012.17	5,695,036.00	-21,439,160.96	-9,965,830.33
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-33,082,024.43	-1,600,012.17	5,695,036.00	-21,439,160.96	-9,965,830.33
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		530,157.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-379,196.14
--综合收益总额		-379,196.14
联营企业：		
投资账面价值合计	555,084.36	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	498,532.85	
--综合收益总额	498,532.85	

其他说明：

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

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：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,735,000.07			489,999.96	5,695,000.11	1,550,000.00	与资产相关

合计	7,735,000. 07			489,999.96	5,695,000. 11	1,550,000. 00	
----	------------------	--	--	------------	------------------	------------------	--

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
增值税软件退税	1,774,528.71	695,120.69
捆扎设备工程建设项目	150,000.00	150,000.00
稳岗补贴	216,986.13	295,690.76
石家庄高新技术产业开发区人力资源和社会保障局人才补贴		200,000.00
青岛前湾保税港区财政局财政补贴		750,000.00
石家庄高新技术产业开发区经济发展局 2023 年工业设计发展专项资金	137,200.00	350,500.00
基础设施建设补助	339,999.96	283,333.33
2021 年市级文化补助金		200,000.00
石财教[2022]74 号研发费用后补助		151,447.00
石家庄高新技术产业开发区人力资源和社会保障局人才政策奖补资金	32,000.00	100,000.00
2023 年市级创新能力提升专项资金政府补助	100,000.00	100,000.00
河北省人力资源和社会保障厅高层次创新创业专项经费政府补助		80,000.00
高新区商务局 2021 年度新增企业奖励		40,000.00
其他政府补助	87,038.51	289,330.37
石家庄高新技术产业开发区市场监督管理局高价值专利组合培训项目政府补助	500,000.00	
石家庄高新技术产业开发区科学技术局石高科[2023]6 号京津冀审计涉企政策资金	150,000.00	
吸纳重点人群就业退税	83,850.00	
石家庄高新技术产业开发区市场监督管理局示范企业政府补助	50,000.00	

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

1.

#### 1. 信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二（五）7.关联担保情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

2.

### 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3.

### 3. 市场风险

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、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	3,161,763.00			3,161,763.00
（二）应收款项融资			1,009,271.71	1,009,271.71
（四）其他非流动金融资产			105,283,357.63	105,283,357.63
持续以公允价值计量的资产总额	3,161,763.00		106,292,629.34	109,454,392.34
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12月31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

#### 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

#### 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

1.管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于2023年12月31日，应收款项融资的账面余额为1,009,271.71元，全部系银行承兑汇票，且剩余期限均小于12个月，故账面余额与公允价值相当。

2.本公司持有张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）19.00%股权，将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。期末依据北京亚太联华资产评估有限公司出具的，基准日为2023年12月31日的资产评估报告并参考其他因素确认该金融资产公允价值。

3.本公司持有和平未来（海南）科技有限公司49.38%股权，和平未来（海南）科技有限公司作为持股平台，截至2023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。期

末北京亚太联华资产评估有限公司出具的，基准日为 2023 年 12 月 31 日的估值报告并参考其他因素确认该金融资产公允价值。

#### 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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 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

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
邯郸市建设投资集团有限公司	邯郸	商业服务业	160,000.00	29.09%	29.09%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是。

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八（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。

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
青岛荣科国际供应链管理有限公司	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（2022 年 1 月-2022 年 12 月）	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（2022 年 1 月-2022 年 12 月）	与离任未满 12 个月董事关系密切家庭成员控制的企业
肖杨	原控股子公司少数股东
沐川益康医院有限公司	原控股子公司少数股东关联公司
依米康冷元节能科技（上海）有限公司	原控股子公司少数股东关联公司
重庆云兴网晟科技有限公司（2023 年 12 月-2024 年 12 月）	2023 年 12 月处置的子公司
重庆云晟数据科技有限公司（2023 年 12 月-2024 年 12 月）	2023 年 12 月处置的子公司

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邯郸市建设投资集团有限公司	担保费	5,186,517.65			4,533,135.49
河北兆新云通科技有限公司	服务费				188,679.27
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司	服务费				69,968.32
邯郸市兆瑞环保科技有限公司	水电气费				4,674.24
河北云璟文化传播有限公司（2022 年 1 月-2022 年 12 月）	购买商品				50,296.50
合计		5,186,517.65			4,846,753.82

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
安徽融易达科技有限公司	销售商品	46,902.65	67,699.11
北京中荣银利科技有限公司	销售商品		95,575.22

(2022年1月-2022年12月)			
邯郸市建设投资集团有限公司	提供劳务	1,168,396.23	
合计		1,215,298.88	163,274.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河北云璟文化传播有限公司 (2022年1月-2022年12月)	房屋建筑物		109,997.48
青岛荣科国际供应链管理有 限公司(2022年1月-2022 年12月)	房屋建筑物		2,383.92
合计			112,381.40

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
邯郸市兆通供	房屋租赁		124,766.28								

应链管 理有限 公司											
			124,76 6.28								

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
北京中科拓达科技有限公司	10,000,000.00	2023年01月04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
河北兆弘贸易有限公司	20,000,000.00	2022年10月09日		否
青岛维恒国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2023年09月14日		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		是
河北兆弘贸易有限公司	3,000,000.00	2023年03月27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
山西鑫同久工贸有限公司	5,000,000.00	2023年09月15日		否
江苏亚润智能科技有限公司	10,000,000.00	2023年09月06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
合计	981,002,077.54			

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06月26日		否
邯郸市建设投资集团有限公司	100,000,000.00	2022年01月09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	60,000,000.00	2023年03月24日		否

有限公司				
邯郸市建设投资集团有限公司	40,000,000.00	2023 年 05 月 19 日		否

## 关联担保情况说明

本公司作为担保方说明：

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 12 月 31 日实际担保金额为 12,854.95 万元。

注 2：2023 年 1 月 4 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 2023 年 1 月 4 日至 2023 年 8 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 1,000.00 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）起三年，截至 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 1,000.00 万元。

注 3：2021 年 8 月 17 日，本公司与广东中宝电缆有限公司签订了《连带保证合同》，为子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司与广东中宝电缆有限公司签订的《“国际数据传输枢纽”粤港澳大湾区广州南沙节点项目电缆采购合同》项下 70,992,677.54 元人民币的主债权金额提供连带责任保证担保。主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。截至 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 113.71 万元。

注 4：2022 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 12 月 31 日实际担保金额为 26,959.40 万元。

注 5：2022 年 10 月 9 日，本公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签订了《最高额保证合同》，为本公司孙公司河北兆弘贸易有限公司提供 2,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 1,000.00 万元人民币。

注 6：2023 年 9 月 14 日，本公司与齐鲁银行股份有限公司青岛分行签订了《综合授信最高额保证合同》，为本公司孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司提供 1,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 1,000.00 万元人民币。

注 7：2023 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》，为本公司孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司提供 3,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 0.00 万元人民币。

注 8：2023 年 3 月 27 日，本公司与中国工商银行股份有限公司磁县支行签订《保证承诺书》，为本公司孙公司河北兆弘贸易有限公司提供 300.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 300.00 万元人民币。

注 9：2023 年 1 月 3 日，本公司与日照银行股份有限公司青岛分行签订了《最高额保证合同》，为本公司孙公司青岛维恒国际供应链管理有限公司提供 1,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 700.00 万元人民币。

注 10：2023 年 9 月 15 日，本公司与中国工商银行股份有限公司黎城支行签订了《最高额保证合同》，为本公司孙公司山西鑫同久工贸有限公司提供 500.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 500.00 万元人民币。

注 11：2022 年 9 月 6 日，南京亚润科技有限公司与中国银行股份有限公司洪泽支行签订《授信额度协议》为江苏亚润智能科技有限公司提供 1,000.00 万元人民币的担保合同，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 1,000.00 万元人民币。

注 12：2023 年 6 月 26 日，本公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订《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，主合同约定债务履行期限届满三年。截止 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 1,000.00 万元人民币。

本公司作为被担保方说明：



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 12 月 31 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，其中河北汇金集团股份有限公司使用的授信金额为 2,000.00 万元，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年，截至 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 2,000.00 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 12 月 31 日实际担保金额为 9,700.00 万元。

注 4：1. 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 12 月 31 日实际担保金额为 0.00 万元；（2022.12.28-2023.12.27）

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 3,000.00 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 12 月 31 日实际担保金额为 1,800.00 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孙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》提供最高额为 6,000.00 万元连带保证责任，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满三年。截至 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 3,992.42 万元，其中流贷担保金额为 2,000.00 万元，银承担保金额为 1,992.42 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山东汇通金融租赁有限公司签订的《保证合同》提供最高额为 4,000.00 万元连带保证责任，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年，截至 2023 年 12 月 31 日实际担保金额为 3,500.00 万元。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

邯郸市建设投资集团有限公司	5,000,000.00	2023年06月21日	2023年12月20日	<p>本公司从邯郸市建设投资集团有限公司借入款项，期初借款为462,245,904.72元（其中本金：455,300,000.00元，利息：8,712,355.91元，担保费：-1,766,451.19元（预付：2,545,000.00元，计提778,548.81元）），本期共借款210,305,781.23元（其中本金：178,000,000.00元，利息：28,571,822.62元，担保费：3,733,958.61元），本期已还款124,407,646.34元（其中本金：115,600,000.00元，利息：8,712,355.91元，担保费：95,290.43元），截止2023年12月31日，本公司欠邯郸市建设投资集团有限公司548,144,039.61元（其中本金：517,700,000.00元，利息：28,571,822.62元，担保费：1,872,216.99元）。</p>
邯郸市建设投资集团有限公司	10,000,000.00	2023年08月04日	2024年08月03日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	10,000,000.00	2023年08月22日	2024年08月03日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	5,000,000.00	2023年09月06日	2024年08月03日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	90,000,000.00	2023年09月18日	2024年09月17日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	3,000,000.00	2023年09月19日	2024年08月03日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	10,000,000.00	2023年10月11日	2024年10月11日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	12,400,000.00	2023年12月12日	2024年12月11日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	7,600,000.00	2023年12月22日	2024年12月21日	同上
邯郸市建设投资集团有限公司	25,000,000.00	2023年12月22日	2023年12月26日	同上
拆出				
无				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,127,216.15	3,310,268.23

## (8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
邯郸市建设投资集团有限公司	利息支出	40,165,135.12	41,213,378.23
深圳华融建投商业保理有限公司	利息支出	5,416,594.04	29,078,274.26
邯郸市兆通供应链管理有限公司	利息支出		618,333.33
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
肖杨	处置子公司投资收益	-3,368,630.92	
肖杨	业绩补偿及公允价值变动	2,616,280.81	21,748,365.40
合计		44,829,379.05	93,214,954.97

## 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	217,380.48
	石家庄汇戎建晟通用设备有限公司			49,000.00	7,350.00
	邯郸市建设投资集团有限公司	165,875.00	8,293.75		
	重庆云晟数据科技有限公司	14,395,914.54	719,795.73		
	合计	14,561,789.54	728,089.48	900,869.86	224,730.48
应收票据					
	沐川益康医院有限公司	5,000,000.00	250,000.00		
	依米康冷元节能科技（上海）有限公司	20,000,000.00	1,000,000.00		
	合计	25,000,000.00	1,250,000.00		
其他应收款					

	河北汇金建筑科技有限公司	300,000.00	150,000.00	1,300,000.00	
	重庆云晟数据科技有限公司	55,642,500.00	2,782,125.00		
	肖杨	118,510,052.01	5,925,502.60		
	合计	174,452,552.01	8,857,627.60	1,300,000.00	
其他流动资产					
	邯郸市建设投资集团有限公司	113,961.79			
	合计	113,961.79			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	深圳华融建投商业保理有限公司	578,319.10	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	729,757,327.11	632,426,740.17
	深圳华融建投商业保理有限公司	17,595,668.48	91,710,775.24
	合计	747,352,995.59	724,137,515.41

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》及《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除限制
------------------	---

	性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	参照公司授予日股票交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日取得的可解除限售人数变动、业绩完成情况等后续信息进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,796,399.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

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

16,801.30 万元，冻结期限自 2023 年 9 月 22 日至 2024 年 9 月 22 日。2024 年 4 月 2 日双方一审开庭，经双方协商拟定和解，截止审计报告出具日，和解尚未通过北京市西城区人民法院裁决。

## 2. 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

公司于 2023 年 7 月 28 日收到中国证券监督管理委员会出具的《立案告知书》（编号：证监立案字 0162023010 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。

2024 年 3 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会河北监管局（以下简称“河北证监局”）出具的《行政处罚事先告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，河北证监局拟对公司处以 200.00 万元罚款。

截至本报告出具日，由于剩余诉讼时效内的潜在投资者诉讼尚未发生，尚无法律事实基础，其存在与否须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实，因此该部分潜在投资者诉讼尚不构成已承担的现时义务，应为潜在义务。

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1.吸收合并全资子公司

本公司于 2024 年 3 月召开了第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》。为进一步优化管理结构，减少管理层级，实现降本增效，以公司为主体吸收合并全资子公司河北汇金金融设备技术服务有限公司（以下简称“汇金服务公司”）。吸收合并完成后，汇金服务公司将依法注销，汇金服务公司全部业务、资产、债权、债务及其他一切权利和义务由公司依法承继。截至财务报表报出日，本公司尚未完成相关工商变更登记及备案手续。

## 2. 管理层人员发生变更

2024 年 1 月至本财务报表报出日，公司董事会秘书刘飞虎先生、独立董事魏会生先生、独立董事史玉强先生、监事会非职工代表王世广先生、监事会职工代表梁晓麒先生、非独立董事兼总经理彭冲先生相继提出辞任；财务总监孙志恒先生因不符合公司管理及发展要求免职。

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

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

1.2024 年 3 月 11 日，北京市延庆区人民法院出具民事调解书（（2023）京 0119 民初 5759 号）。本公司之子公司汇金天源与北京中数云谷科技有限公司就《北京延庆能源互联网绿色云计算中心项目设备施工服务合同》达成和解。原债务金额为 2,110.00 万元，经双方和解，北京中数云谷科技有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前支付汇金天源合同价款 2,000.00 万元。

2.2024 年 3 月，本公司子公司石家庄汇金供应链管理有限公司、本公司孙公司山西鑫同久工贸有限公司及天津中新福安科技有限公司签订《债务偿还协议》，协议约定天津中新福安科技有限公司以其向汇金供应链出质山西鑫同久 40% 的股权，偿还内蒙古新天逸供应链管理有限责任公司与浙江质达能源开发有限公司对山西鑫同久债务共计 1,920.00 万元本金及 582.53 万元延期利息，股权价格以机构对标的股权价

值评估出具的报告为准，价格差异双方追讨内蒙古新天逸供应链管理有限责任公司与浙江质达能源开发有限公司欠款补足，截止目前评估报告尚未出具。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

#### (4) 其他说明



## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

汇金股份于 2022 年 8 月 17 日收到邯郸市永年区监察委员会《留置通知书》，公司时任董事、总经理郭俊凯因涉嫌贪污罪被采取留置措施；汇金股份于 2022 年 11 月收到邯郸市永年区纪委监委《立案通知书》，公司董事、副总经理、董事会秘书刘俊超女士因涉嫌受贿罪被采取留置措施。截至财务报表报出日，调查工作仍在进行中，公司尚未收到结论性意见或决定

## 8、其他

- - 重要的已决诉讼或仲裁

①本公司之子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司（以下简称“汇金天源”）2018 年与深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“赛为智能”）就贵州省（安顺）数据中心机房 IDC 及云平台项目的 UPS 系统、微模块系统签订《购销合同》，约定由汇金天源为赛为智能提供该项目 UPS 系统、微模块系统的采购、安装调试等服务，其中，UPS 系统合同金额 2,400.28 万元，微模块系统合同金额 2,374.84 万元。合同总价款为 4,775.12 万元。由于赛为智能没有按照合同约定条款支付上述两合同的第三笔货款，汇金天源向深圳市南山区人民法院提起诉讼。根据深圳市南山区人民法院出具的（2021）粤 0305 民初 22869 号、22873 号民事裁定，判决赛为智能向汇金天源支付上述两购销合同的第三笔货款及违约金 966.41 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，赛为智能尚欠汇金天源货款 1,162.32 万元，汇金天源对该应收账款计提坏账准备 929.86 万元。

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

③2021 年 1 月，汇金天源对上述 UPS 系统涉及到的电池供应商深圳昶乐提起诉讼，要求深圳昶乐返还汇金天源购买电池货款 643 万元以及利息，并按照合同约定支付违约金。深圳市前海合作区人民法院于 2021 年 8 月 11 日作出判决，判定深圳昶乐返还汇金天源货款 643.00 万元，并按照全国银行同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付自 2021 年 1 月 15 日开始计算至款项清偿之日的利息，另支付违约金 33.85 万元。深圳昶乐对此判决提起上诉，汇金天源也提出上诉申请。

④本公司之子公司汇金天源就汇金天源与中鹏云企业管理（深圳）有限公司、太极计算机股份有限公司、汤福根建设工程施工合同纠纷向中鹏云企业管理（深圳）有限公司、太极计算机股份有限公司、汤福根买卖合同提起诉讼。

2021年1月30日，汇金天源就廊坊市云风数据中心项目工程施工部分与太极计算机股份有限公司（以下简称“太极股份”）签订了《廊坊市云风数据中心建设工程施工合同》（以下简称“合同”），其中汇金天源为合同乙方，太极股份为合同甲方。合同约定：“计划开工日期：2020年6月15日，计划竣工日期：2021年7月30日。合同总金额（含税）为人民币580,153,373.67元，合同价格形式：固定总价合同。工程价款的支付方式：首付款：合同生效后60天内，支付合同金额的60%为首付款；验收款：本工程完成竣工验收后，提供全套竣工文件并经建设单位认可后2021年12月20日前支付到合同价总额的100%。”。

合同履行期间，经双方协商一致，于2021年9月24日签订《廊坊市云数据中心建设工程施工合同变更协议》（以下简称“变更协议”），其中汇金天源为协议乙方，太极股份为协议甲方。变更协议约定：“1、经甲、乙双方共同协商，截至2021年8月25日止，乙方基于上述合同已经完工的工程量总价款为448,949,182.29元。甲方已经支付的工程款项共计348,092,024.20元，剩余应支付工程款为100,857,158.09元，待满足合同约定的付款条件后甲方予以支付。2、甲、乙双方确认：原合同中乙方未施工部分的工程量乙方不再执（履）行，原合同金额做相应调减；乙方基于原合同应承担的责任及义务按原合同执行。”

2021年9月，汇金天源与汤福根签订《股权质押协议》，约定：汤福根自愿以其持有的中鹏云控股（深圳）有限公司13%的股权，为主合同所涉及太极股份应承担的债务及责任义务进行担保。同时，该股权质押担保行为是无条件不可撤销的。质押股权的担保范围为主合同所涉及合同金额人民币470,913,602.69元，以及基于主合同所产生的应由太极股份承担的责任义务（包括但不限于各种款项的支付义务、履约保证金（各种保证金及押金等）的返还及资金占用费的承担义务、违约责任的承担、诉讼费、保全担保费、律师费、公证费等原告实现债权的全部费用以及应协助原告完成相关事务等），并担保主合同约定的所有合同款项最晚付款时间不晚于2021年12月20日。协议签订后，汇金天源与汤福根于2021年9月18日办理了股权质押登记（质权登记编号：202109166277）。

上述协议签订后，汇金天源、汤福根、中鹏云企业管理（深圳）有限公司及中鹏云控股（深圳）有限公司签订了《关于股权质押协议的补充协议》，约定：中鹏云企业管理（深圳）有限公司作为保证人自愿为原告在主合同项下的全部债权提供连带责任保证担保。保证方式为连带责任保证。保证范围为原告在主合同项下的债权本金、罚息、利息损失、违约金、资金占用费、诉讼/仲裁费用、律师费、公证费、保险费、评估费、拍卖费、住宿费、交通费、差旅费等与实现债权相关的全部费用。保证期间为主

合同债权期限届满后三年。2021 年 12 月 2 日，中鹏云企业管理（深圳）有限公司之股东——中鹏云控股（深圳）有限公司对上述担保出具了股东决议。

现本工程已于 2021 年 9 月 29 日竣工验收合格，分包单位、总包单位、监理单位、建设单位均签署了《验收报告》。依据《合同》及《变更协议》的约定：太极股份应于 2021 年 12 月 20 日前支付至合同价总额的 100%。且双方在《变更协议》中已确定了汇金天源实际完成的工程量所对应的工程款数额，其名为变更协议，实为结算协议。因此，太极股份应于 2021 年 12 月 20 日前支付《变更协议》确定的剩余应付工程款。但截至原告起诉之日，虽经多次催收，太极股份均未付款。工程款不予支付的行为给原告造成了重大经济损失。因《合同》及《变更协议》均未约定欠付工程价款的违约金或利息，故汇金天源依据《最高人民法院关于审理建设工程施工合同纠纷案件适用法律问题的解释（一）》第二十六条之规定，请求按同期贷款市场报价利率计息，由太极股份支付欠付工程价款的利息。

2023 年 12 月，汇金天源收到河北省廊坊市安次区人民法院出具的《民事调解书（2023）冀 1002 民初 5398 号》和《民事调解书（2023）冀 1002 民初 5399 号》，各方当事人自愿达成如下协议：

1、太极股份共计给付汇金天源工程款 100,857,158.09 元，分四笔给付，于 2023 年 12 月 31 日前给付 5,607,115.92 元，于 2024 年 1 月 31 日前给付 5,000,000 元，于 2024 年 8 月 30 日前给付 5,000,000 元，余款 85,250,042.17 元于 2024 年 12 月 31 日前一次性付清；

2、如上述款项被告太极股份有任何一期逾期，汇金天源可就剩余全部款项申请强制执行；

3、汇金天源就被告汤福根持有的中鹏云控股（深圳）有限公司 13%的股权拍卖、变卖、折价所得价款享有优先受偿权；

4、中鹏云企业管理（深圳）有限公司对上述第一、二项承担连带清偿责任；

5、本案保全费 5,000 元由汇金天源自行承担；

6、汇金天源自愿放弃其他诉讼请求；

7、就本案纠纷各方互无其他争议。

案件受理费 290,600 元，由汇金天源负担（已交纳）。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,962,742.03	72,326,047.26

1至2年	30,667,359.90	95,625,250.37
2至3年	19,360,237.04	14,206,804.55
3年以上	19,317,504.86	20,779,525.92
3至4年	4,283,656.06	5,714,305.48
4至5年	4,725,743.40	4,218,893.32
5年以上	10,308,105.40	10,846,327.12
合计	105,307,843.83	202,937,628.10

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	105,307,843.83	100.00%	21,314,893.94	20.24%	83,992,949.89	202,937,628.10	100.00%	24,912,228.54	12.28%	178,025,399.56
其中：										
其中：组合二-智能制造业务模块	40,607,826.06	38.56%	21,314,893.94	52.49%	19,292,932.12	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	64,700,017.77	61.44%			64,700,017.77	139,115,254.84	68.55%			139,115,254.84
合计	105,307,843.83	100.00%	21,314,893.94	20.24%	83,992,949.89	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：21,314,893.94

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	9,626,257.37	481,312.87	5.00%
1-2年	4,735,270.31	710,290.55	15.00%
2-3年	6,928,793.52	3,464,396.76	50.00%
3-4年	4,283,656.06	2,570,193.64	60.00%
4-5年	4,725,743.40	3,780,594.72	80.00%
5年以上	10,308,105.40	10,308,105.40	100.00%
合计	40,607,826.06	21,314,893.94	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

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	26,336,484.66		
1—2 年	25,932,089.59		
2—3 年	12,431,443.52		
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	64,700,017.77		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	24,912,228.54		3,597,334.60			21,314,893.94
合计	24,912,228.54		3,597,334.60			21,314,893.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市汇金天源数字技术有限公司	43,283,434.82		43,283,434.82	41.10%	
河北汇金机电有限公司	9,710,686.67		9,710,686.67	9.22%	
中国建设银行股份有限公司	6,072,562.73		6,072,562.73	5.77%	2,499,502.46
中国银行股份有限公司	5,496,585.24		5,496,585.24	5.22%	1,989,017.29
中国农业银行股份有限公司	5,141,903.37		5,141,903.37	4.88%	3,789,207.16
合计	69,705,172.83		69,705,172.83	66.19%	8,277,726.91

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	631,596,946.21	665,436,154.59
合计	631,596,946.21	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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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	976,042.60	2,064,168.39
代扣代缴款项		6,166.76
应收股权转让款	121,060,052.01	
集团内关联方款项	300,000.00	1,300,000.00
合并范围内关联方款项	515,963,482.14	663,094,902.82
减：坏账准备	-6,702,630.54	-1,029,083.38
合计	631,596,946.21	665,436,154.59

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	166,282,664.01	524,735,096.97
1至2年	381,846,535.10	140,911,689.90
2至3年	89,720,301.54	140,133.60
3年以上	450,076.10	678,317.50
3至4年	136,833.60	96,132.50
4至5年	94,242.50	69,000.00
5年以上	219,000.00	513,185.00
合计	638,299,576.75	666,465,237.97



## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	118,510,052.01	18.57%	5,925,502.60	5.00%	112,584,549.41					
其中：										
按组合计提坏账准备	519,789,524.74	81.43%	777,127.94	0.15%	519,012,396.80	666,465,237.97	100.00%	1,029,083.38	0.15%	665,436,154.59
其中：										
其中：组合二-智能制造业务模块	3,826,042.60	0.60%	777,127.94	20.31%	3,048,914.66	3,370,335.15	0.51%	1,029,083.38	30.53%	2,341,251.77
组合五-合并范围内关联方	515,963,482.14	80.83%			515,963,482.14	663,094,902.82	99.49%			663,094,902.82
合计	638,299,576.75	100.00%	6,702,630.54	1.05%	631,596,946.21	666,465,237.97	100.00%	1,029,083.38	0.15%	665,436,154.59

按单项计提坏账准备： 5,925,502.60

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肖杨			118,510,052.01	5,925,502.60	5.00%	详见附注九、4 处置子公司
合计			118,510,052.01	5,925,502.60		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,029,083.38			1,029,083.38
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		5,925,502.60		5,925,502.60
本期转回	251,955.44			251,955.44
2023 年 12 月 31 日余额	777,127.94	5,925,502.60		6,702,630.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
肖杨	118,510,052.01	5,925,502.60	5.00	详见附注七(四)处置子公司
合计	118,510,052.01	5,925,502.60		

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备		5,925,502.60				5,925,502.60
按组合计提坏账准备	1,029,083.38		251,955.44			777,127.94
合计	1,029,083.38	5,925,502.60	251,955.44			6,702,630.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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, 2-3年	29.26%	
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	137,470,000.00	1年以内, 1至2年	21.54%	
石家庄汇金供应链管理有限公司	合并范围内关联方款项	121,736,388.89	1年以内, 1至2年	19.07%	
肖杨	应收股权转让款	118,510,052.01	1年以内	18.57%	5,925,502.60
山西鑫同久工贸有限公司	合并范围内关联方款项	31,400,000.00	1至2年	4.92%	
合计		595,873,534.15		93.36%	5,925,502.60

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	591,029,525.63	255,506,951.01	335,522,574.62	812,909,702.02	138,340,078.09	674,569,623.93
对联营、合营企业投资	248,774,416.15	214,632,415.48	34,142,000.67	268,579,421.01	199,916,349.07	68,663,071.94
合计	839,803,941.78	470,139,366.49	369,664,575.29	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)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
北京汇金世纪电子有限公司	20,014,743.00						20,014,743.00	
南京亚润科技有限公司	15,169,141.00		4,900,000.00				20,069,141.00	
河北汇金机电有限公司	38,416,494.95		50,000,000.00				88,416,494.95	
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	138,340,078.09			117,166,872.92		106,539,048.99	255,506,951.01
石家庄汇金供应链管理有限公司	76,942,700.00						76,942,700.00	
汇金(山东)教育科技有限公司	1,428,000.00						1,428,000.00	
深圳市汇金天源数字技术有限公司	11,692,971.68						11,692,971.68	
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	138,340,078.09	54,900,000.00	276,780,176.39	117,166,872.92		335,522,574.62	255,506,951.01

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

一、合营企业												
石家庄汇戎建晟通用设备有限公司					151.93	151.93						
小计					151.93	151.93						
二、联营企业												
深圳市北辰德科技股份有限公司	65,884,972.25	190,636,103.85				-12,901,989.53			4,680,000.00	14,716,066.41	33,586,916.31	205,352,170.26
安徽融易达科技有限公司	2,247,941.97				1,831,739.75	-416,202.22						
中思博安科技（北京）有限公司	530,157.72	9,280,245.22				24,926.64					555,084.36	9,280,245.22
小计	68,663,071.94	199,916,349.07			1,831,739.75	-13,293,265.11			4,680,000.00	14,716,066.41	34,142,000.67	214,632,415.48
合计	68,663,071.94	199,916,349.07			1,831,891.68	-13,293,113.18			4,680,000.00	14,716,066.41	34,142,000.67	214,632,415.48

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

本期处置重庆云兴网晟科技有限公司事项详见附注七（四）处置子公司。

## 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	84,741,260.55	69,257,200.18	154,629,065.32	134,042,208.87
其他业务	61,859,253.83	15,528,497.24	54,521,200.08	14,605,438.99
合计	146,600,514.38	84,785,697.42	209,150,265.40	148,647,647.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型							146,600,514.38	8,478,569,742.00
其中：								
国内							143,878,069.37	83,462,136.86
国外							2,722,445.01	1,323,560.56
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	1,866,376.45
权益法核算的长期股权投资收益	-13,293,113.18	-12,090,581.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,754,667.14	-89,070.36
银行承兑汇票贴现息	-13,208.34	-25,074.67
合计	-20,060,988.66	-10,338,349.79

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	198,739.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,033,425.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-752,664.10	

委托他人投资或管理资产的损益	0.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,871,116.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,375,289.35	
小计		
减：所得税影响额	8,034,051.85	
少数股东权益影响额（税后）	11,729,399.74	
合计	19,962,454.90	--

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	-51.69%	-0.4688	-0.4688
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-55.85%	-0.5065	-0.5065

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他