



河北汇金机电股份有限公司

2018 年年度报告

2019-049

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邢海平、主管会计工作负责人孙志恒及会计机构负责人(会计主管人员)杜玉蕊声明：保证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。

### 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 33,187.74 万元。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，未能充分发挥并购的协同效应，或因市场竞争加剧，导致并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### 2、子公司较多带来的企业管理及人才短缺风险

公司下设的子、孙公司较多且分布分散，公司经营管理的复杂程度大大提高，如果公司不能对下属公司行使有效的管理，公司将面临管理风险。如果公司不能持续吸引足够的研发人才、销售人才、管理人才，且不能在人才培养和激励方面继续进行机制创新，公司将在发展过程中面临人才短缺风险。

### 3、银行类智能制造业务市场竞争加剧风险

近年来，国家持续推进金融体制改革，金融企业服务模式持续创新，以移动支付和网络支付为代表的金融科技迅速发展，对现金使用量及银行物理网点

现场服务模式带来了较大影响，导致现金类及应用于银行物理网点的设备需求量下降，市场竞争日益加剧，公司部分产品毛利率下降，相关业务存在下滑的风险。

#### 4、非银行智能制造业务开拓不达预期及应收账款增加的风险

针对银行类业务市场竞争加剧的情况，公司自 2017 年以来在制造业务领域大力拓展非银行类工业生产线及智能机具业务，但也存在对新业务所属行业发展规律认识不深，客户积淀不足，业务开拓不达预期及为快速切入新业务领域放宽客户信用政策导致应收账款增加的风险。

#### 5、因新产品及技术创新导致信息化业务存在被替代的风险

由于信息技术发展速度较快，伴随大数据、人工智能等各种创新技术的发展融合，网络技术进步与产品更新速度加快。公司软件销售开发及服务、系统集成硬件销售及系统集成技术服务等已初见成效，但市场竞争也非常激烈。如果公司提供的信息化解决方案或自主开发的及与厂家密切合作的新产品未能满足客户对新产品及技术的需求，存在在市场竞争中被代替的风险。

#### 6、供应链业务开拓不达预期的风险

公司于本年度制定了由金融机具向金融科技、金融服务产业链向上延伸的总体升级战略，并在母公司成立了金融事业部、供应链事业部，具体负责开展供应链服务业务。公司首次进入上述业务，存在不达预期的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 531,943,475 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	88
第七节 优先股相关情况.....	95
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	96
第九节 公司治理.....	105
第十节 公司债券相关情况.....	112
第十一节 财务报告.....	113
第十二节 备查文件目录.....	266

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汇金机电、汇金股份	指	河北汇金机电股份有限公司
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
鑫汇金	指	石家庄鑫汇金投资有限公司
南京亚润	指	南京亚润科技有限公司
江苏亚润	指	江苏亚润智能科技有限公司
北京汇金	指	北京汇金世纪电子有限公司
东方兴华	指	北京东方兴华科技发展有限责任公司
德兰尼特	指	河北德兰尼特机电科技有限公司
汇金科技	指	河北汇金科技有限公司
汇金服务	指	河北汇金金融设备技术服务有限公司
棠棣信息	指	上海棠棣信息科技股份有限公司
安徽棠宝	指	安徽棠宝机器人有限公司
棠宝信息	指	上海棠宝信息科技有限公司
棠宝电子	指	上海棠宝电子商务有限公司
棠宝机器人	指	上海棠宝机器人有限公司
前海汇金	指	深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司
北辰德科技	指	深圳市北辰德科技股份有限公司
北辰德技术	指	深圳市北辰德技术有限公司
北辰德软件	指	深圳市北辰德软件有限公司
中荣银利	指	北京中荣银利科技有限公司
杭州秋溢	指	杭州秋溢科技有限公司
网鼎明天	指	网鼎明天科技有限公司
合力思腾	指	北京合力思腾科技股份有限公司
韬略投资	指	石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）
北辰德投资	指	深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）
德北辰投资	指	深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙）
广发乾和	指	广发乾和投资有限公司
珠海中兵	指	珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）

翰林经纬	指	翰林经纬科技（北京）有限公司
合肥汇智	指	合肥汇智新材料科技有限公司
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）
汇金智融	指	汇金智融（北京）科技有限公司
汇金康健	指	河北汇金康健医疗设备有限公司
安徽融易达	指	安徽融易达科技有限公司
合肥汇璟	指	合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司
启源新能源	指	启源新能源科技（张家口）有限公司
云下汇金	指	广东云下汇金科技有限公司
南京多茂	指	南京多茂科技发展有限公司
中科拓达	指	北京中科拓达科技有限公司
璟融科技	指	石家庄璟融科技有限公司
和璟科技	指	石家庄和璟科技有限公司
公司章程	指	河北汇金机电股份有限公司章程
股东大会	指	河北汇金机电股份有限公司股东大会
董事会	指	河北汇金机电股份有限公司董事会
监事会	指	河北汇金机电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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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	河北汇金机电股份有限公司		
公司的中文简称	汇金股份		
公司的外文名称（如有）	Hebei Huijin Electromechanical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huijin		
公司的法定代表人	邢海平		
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		
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		
公司国际互联网网址	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	杜彦晖	刘飞虎
联系地址	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道 209 号
电话	0311-66858368	0311-66858108
传真	0311-66858108	0311-66858108
电子信箱	hbhuijin@hjjs.com	huijinzqb@hjjs.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn（巨潮资讯网）
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	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
签字会计师姓名	石朝欣、管仁梅

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	827,266,152.45	621,373,955.11	33.13%	676,019,042.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,789,842.27	-165,502,173.01	128.88%	45,736,746.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,740,820.43	-265,514,201.42	100.66%	39,857,261.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,771,779.43	-89,959,901.70	52.45%	43,239,421.86
基本每股收益（元/股）	0.0887	-0.3043	129.15%	0.0841
稀释每股收益（元/股）	0.0887	-0.3028	129.29%	0.0841
加权平均净资产收益率	5.43%	-16.57%	22.00%	4.35%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,574,614,768.44	1,636,420,377.55	-3.78%	1,752,093,681.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	830,774,126.37	912,538,107.12	-8.96%	1,087,075,162.20

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	531,943,475
--------------------	-------------

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0898
-----------------------	--------

## 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	162,104,498.12	275,197,926.51	193,237,160.44	196,726,567.38
归属于上市公司股东的净利润	2,331,363.92	6,726,135.33	42,438,122.97	-3,705,779.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	261,916.43	951,881.21	12,075,585.32	-11,548,562.53
经营活动产生的现金流量净额	-146,619,361.45	-43,360,284.46	-1,639,658.40	148,847,524.88

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	69,741,947.55	142,645.37	46,168.10	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之 45、资产处置收益”及 46、营业外收入”及“47、营业外支出”及“八、合并范围的变更”之“2、处置子公司”
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,820,689.15	1,165,524.43	5,531,936.24	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“42、其他收益”及 46、营业外收入”
委托他人投资或管理资产的损益	488,854.29	182,951.59	692,458.73	
债务重组损益	-21,771,616.69			见第十一节财务报告之“七、合并财务报表

				项目注释”之“47、营业外支出”及“十五、其他重要事项”之“1、债务重组”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-646,265.80	108,754,640.00		见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“43、投资收益”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			276,379.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,724.82	6,353,423.64	356,426.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,331,764.03	
减：所得税影响额	52,454.74	17,312,934.61	1,114,084.80	
少数股东权益影响额（税后）	10,248,407.10	-725,777.99	2,241,561.54	
合计	46,049,021.84	100,012,028.41	5,879,485.84	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### （一）公司主要业务

报告期内，公司主营业务主要分为智能制造业务和信息化综合解决方案与技术服务业务。

智能制造业务板块已经形成了以向金融银行业提供软件、硬件整体智能解决方案为基础，司法、税务等非银行行业提供定制化智能成套装备为拓展方向的“多行业软硬件整体智能化解决方案供应商”，具体涵盖软件开发、金融科技、硬件加工制造、整套智能设备研发生产等。基础业务是为金融银行业提供软件、硬件整体解决方案，主要产品包括系列捆钞机和装订机、自助回单机、自助票据机、人民币清分包装流水线、虚拟柜台、纸币光密度定量检测仪器、微型现钞处理中心（III-K）、支付软件等，是国内工行、农行、中行、建行、交行，民生等商业银行总行多种产品的主要供应商与服务商。同时，2018年度公司面对金融机具市场日趋激烈的市场竞争，持续贯彻“拓展非银行业务领域”的经营方针，依托原有技术研发、精密制造、服务网络的优势加快推进在非银行领域的布局和发展，加大在金刚石砂线电镀流水线、彩票自助终端、新零售自助终端、政务自助终端、医院自助终端等领域的拓展，取得了非银行装备制造业务的较大突破。此外，公司在报告期内组织投入了纸质卷宗智能分拣排序解决方案及成套装备、文书档案智能管理解决方案及成套装备的开发与布局，初步在纸质卷宗智能分拣及文书档案智能管理领域形成了完整的整体解决方案及定型产品，为后续智能制造业务向执法机关文件分拣整理及后期档案管理等专业领域拓展奠定了研发及产品基础。

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

发信息化服务：为客户提供应用软件分析、架构设计、软件研发、软件本土化、软件测试等一系列专业的软件研发信息化服务。

## （二）公司所处行业的发展趋势

目前公司智能制造板块面临如下发展趋势：（1）金融银行基础类业务领域，呈现以人工智能、区块链技术为代表的金融科技技术飞速发展，移动数字化支付方式替代现金、卡类支付，数字化介质、互联网渠道替代传统纸质介质、实体银行网点趋势加速，传统以服务于现钞、卡类及实体服务网点的金融机具设备市场竞争形势激烈的态势。但同时银行业数字化、网络化，网点轻型化、智能化发展趋势也为公司新型高端智能设备、智慧银行解决方案业务发展带来新的机遇。面对上述情况，公司充分发挥银行业软硬件整体解决方案提供商的优势，紧抓银行业变革趋势，持续跟踪金融信息化领域技术变革，加大前沿信息化技术领域研发投入，推进银行机具智能化升级改造，提高产品竞争力，加强新产品研发和推广力度，强化内部管理成本控制，在一定程度上降低行业不利因素对公司的影响，实现银行机具基础类业务平稳发展。（2）非银行业拓展业务领域，智能化自助服务终端产品已开始大规模进入众多消费和社会服务领域，涉及公安、交通、零售、旅游、电信、医疗、政务、快餐、邮政、会展、博物馆、保险、娱乐、教育等二十多个行业。自助服务终端发展将由单一转向多元化、市场更细化、功能不断扩大，自助服务终端市场将持续高速发展。公司积极顺应这一趋势，依托原有技术研发、智能制造、服务网络及资本市场的优势，加快对现有银行智能化设备及整体解决方案改造后，向其他行业客户移植输出，形成终端产品向新零售、政企自助服务类等多行业平行移植，持续推进以提供银行软硬件整体解决方案为主的制造业务板块向为非银行领域政企客户智能化软硬件整体解决方案业务方向及后期运维服务业务领域延伸，拓展客户范围和产品种类，重点以卷宗智能分拣及文书档案智能管理领域已经形成的整体解决方案及定型产品为基础，向执法机关文件分拣整理及后期档案管理智能化领域拓展。

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

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末余额为 14,377.10 万元，较年初增加 838.82%，主要原因是：本期因公司处置北辰德 16% 股权，不再将其纳入合并子公司范围，由成本法改为权益法核算，导致股权资产增长。
固定资产	无重大变化
无形资产	期末余额为 3,754.26 万元，较年初减少 51.07%，主要原因是：（1）本期完成部分子公司股权处置导致合并范围减少；（2）无形资产分期摊销。
在建工程	期末余额为 34.66 万元，较年初减少 96.90%，主要原因是：本期子公司江苏亚润生产车间建设完毕，转入固定资产所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	年初余额为 11,098.71 万元，年末无余额，主要原因是：2017 年度北辰德未能完成业绩对赌，应与其原股东向公司补偿股份，报告期内公司完成补偿股份的回购注销工作，导致期末无余额。
应收票据及应收账款	年末余额为 23,947.46 万元，较年初减少 38.42%，主要原因是：（1）报告期内公司加大应收账款催收；（2）本期完成部分子公司股权处置导致合并范围缩小。
预付款项	年末余额为 3,011.58 万元，较年初增长 78.70%，主要原因是：报告期内完成对中科拓达 70% 股权收购，合并范围增加，带动信息化综合解决方案与技术服务业务迅速增长，该类业务较往期公司传统业务在结构及模式方面均有较大变化。
其他应收款	年末余额为 5,924.75 万元，较年初增长 351.73%，主要原因是：（1）根据股权转让协议，处置部分子公司形成的应收股权转让款；（2）单位往来款及履约保证金增加所致。
其他流动资产	期末余额为 1107.74 万元，较年初减少 30.29%，主要原因是：本期处置子公司合并范围缩小导致待抵扣增值税进项税减少。
商誉	期末余额为 33,187.74 万元，较年初增长 124.85%，主要原因：本期完成对中科拓达 70% 股权收购新增所致。
长期待摊费用	期末余额为 172.79 万元，较年初减少 74.31%，主要原因是本期完成部分子公司股权处置导致合并范围缩小。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司智能制造业务经过持续发展，具有较强的竞争优势，是国家高新技术企业，设有院士工作站、河北省金融智能装备工程技术研究中心、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。

公司在智能制造业务板块具有如下优势：

#### 1、研发优势

公司自设立至今，秉承“以专注的精神，持续的投入，精益求精的态度，成为世界的中国制造”的理念，坚持“高端制造业”的战略定位，始终将科技研发作为企业持续发展的源动力，不断加大研发投入创新。特别是近年来，公司制造业务板块通过加强对互联网、大数据、物联网、人工智能及传统制造技术交叉融合研发应用，持续推进智能制造终端产品改进和新品研发，从而协助银行、政府、新零售等行业客户实现资源整合、流程优化。截止2018年12月31日，公司（含控股子公司）拥有专利256项，其中发明专利51项；软件著作权103项。

#### 2、丰富的行业智能化整体解决方案经验优势

公司掌握了一整套智能化终端产品的整体设计、精密加工、装配调试及工艺装备等方面的核心技术，同时因常年服务于众多设计要求、性能指标需求不同的银行客户，积累了丰富的智能化终端设计研发经验、多批次、小批量产品生产经验和软硬件系统集成智能化综合解决方案的项目经验，叠加近年来持续推进原有银行整体解决方案向多行业拓展，从而持续积累了在新零售、政府、彩票、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。

#### 3、快速服务优势

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

#### 4、质量管理优势

公司秉承“产品尽善尽美，服务至周至诚；质量人人有责，追求百分之百”的质量方针，建立了满足公司产品多品种、多批次、多功能弹性生产的科学、完善的质量管理体系，先后通过了

GB/T19001-2016/ISO9001:2015质量管理体系认证、GB/T24001-2016/ISO 14001：2015环境管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSAS 18001：2007职业健康安全管理体系认证、GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013信息安全管理体系认证、GJB9001C-2017武器装备质量管理体系认证。

公司在信息化综合解决方案与技术服务板块领域，具有如下优势：

#### 1、专业的信息化综合解决方案能力

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

#### 2、完善的管理体系和厂商资质认证

公司及控股子公司取得了质量管理体系认证ISO9001、环境管理体系认证ISO14001、职业健康安全管理体系、华为金牌经销商、华为数通&安全四钻认证服务商、华为存储&服务器三钻认证服务商、华为云服务商等认证。

#### 3、人才储备优势

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

#### 4、完善的快速服务体系

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

#### 5、优质的客户群体

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

#### 6、广泛良好的战略合作伙伴关系

公司控股子公司中科拓达与中建材国际装备有限公司、新晨科技股份有限公司、华迪计算机集团有限公司、北京同天科技有限公司、戴尔（中国）有限公司、中建材信息技术股份有限公司形成了稳定的战略合作伙伴关系，为业务开拓提供广泛的业界资源。

报告期内，因公司收购中科拓达进入信息化综合解决方案与技术服务业务领域，核心竞争力增加相关内容，原有智能制造业务板块核心竞争力未发生变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年是公司发展历史上关键的一年，公司实现营业收入827,266,152.45元，较上年同期增长33.13%，实现营业利润32,205,320.31元，较上年同期增长115.95%，实现利润总额20,855,375.48元，较上年同期增长110.73%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润47,789,842.27元，较上年同期增长128.88%。银行类业务实现营业收入36,332.87万元，较上一年度增长7.33%，占当年营业收入比例为43.92%，非银行类业务实现营业收入46,393.74万元，较上一年度增长64.02%，占当年营业收入比例为56.08%。

本年度，国内宏观经济发展面临多年少有的国内外复杂严峻形势，经济全球化遭遇波折，多边主义受到冲击，国际金融市场震荡，特别是中美经贸摩擦给一些企业生产经营、市场预期带来不利影响，内部经济转型阵痛凸显的严峻挑战，新老矛盾交织，周期性、结构性问题叠加，经济运行稳中有变、变中有忧，经济出现新的下行压力；公司传统银行机具业务也出现数字化介质、互联网渠道替代传统纸质介质、实体银行网点的趋势，服务于“现钞及实体服务网点”的金融设备市场竞争日益激烈。公司面对严峻的形势，坚定不移的按照年初董事会制定的“夯实一个基础，拓展两个延伸，聚焦三个核心，优化四个结构”发展战略，全面推进上市公司产业及业务结构、股东结构、组织架构优化调整三项工作，较为圆满的完成了年初董事会制定的既定任务，并为上市公司长期发展奠定了坚实的基础。

1、稳步推进上市公司产业与业务调整工作，有效提升了公司盈利能力，形成新的增长点。（1）公司针对智能制造业务板块面临的金融设备市场竞争形势日益激烈的情况，发挥以往优势，紧抓银行业变革趋势，持续跟踪金融信息化领域技术变革，加大前沿信息化技术领域研发投入，推进银行机具智能化升级改造，加强新产品的研发和推广力度，强化内部管理成本控制，实现银行机具基础类业务平稳发展。同时，依托原有技术研发、智能制造、服务网络的优势，推进新零售、政务、电信、彩票等行业自助服务类终端产品研发和推广，形成新的业务机会。瞄准政务及大企业客户纸质文件分拣、存储管理难度大，无法同步电子化，档案后期管理耗费大量人工的痛点，推进独创性专业细分领域智能化解决方案及成套装备研发，重点开发并研制了纸质卷宗分拣及文书档案管理领域整体智能化解决方案及定型产品，为公司智能装备业务板块进军纸质文件分拣、存储智能化办公服务领域奠定了坚实基础。（2）2018年度，公司按照“金融机具—金融科技—金融服务”产业链延伸的战略规划，通过收购北京中科拓达科技有限公司加大信息化综合解决方案与技术服务业务领域投入，形成了智能制造及信息化综合解决方案与技术服务业务均衡发展的产业布局，成为公司业绩新的增长点，也为公司进一步在金融科技业务上的布局奠定了基础。（3）加快以

供应链服务为核心的金融服务产业规划与组织架构安排，为后续业务开展提供组织保障。公司拟开展的供应链业务主要以提高质量和效率为目标，以整合资源为基础，以供应链与互联网、物联网深度融合为路径，通过对供应链的物流、信息流、资金流、商流进行设计、规划和优化，提供订单管理、采购执行、报关退税、物流管理、资金融通、信息管理、贸易商务、结算等一体化综合服务。2019年1月公司设立金融事业部，2019年4月公司设立供应链事业部，分别负责公司整体融资筹划、安排和供应链相关业务事项，为开展金融服务业务提供了完整的组织架构支持。（4）聚焦核心业务，聚焦净利润和净现金流，加快对部分净利润较低，需长期占用资金的资产进行剥离，回收现金资源，实现投入与盈利、资金占用与收益的双匹配，提升体内业务整体资产收益率。

2、积极配合股东结构调整工作，引入国有投资者，为公司长期发展奠定基础。报告期内，公司股东石家庄鑫汇金投资有限公司及一致行动人孙景涛、鲍喜波、刘锋先生向邯郸市建设投资集团有限公司转让其所持有的上市公司50,118,170股，邯郸建投成为上市公司第二大股东。报告期后，邯郸建投通过继续受让鑫汇金及一致行动人孙景涛、鲍喜波先生、韬略投资所持有的上市公司108,881,830股，占上市公司总股份数的20.47%，邯郸建投合计持股比例达到29.89%，成为上市公司控股股东，上市公司实际控制人变更为邯郸市国资委，从而为推进上市公司“金融机具—金融科技—金融服务”产业链升级增加了国有信用担保和新的机遇。

3、稳步推进组织架构调整，提升集团化管理能力，加快金融服务产业布局。报告期内，公司为应对宏观经济、行业周期不确定性和落实董事会由单一工厂型管理向以资本管控式集团公司方向优化的决议，根据实际情况稳步对运营部门实施调整，新设运管中心一级部门，负责控股子公司运营风险管控，并对人资、法务、投资管理等二级部门或职能调整管理归口，集团化运营控管能力得到提升，初步建成了年初确定的“方向一致、管控到位、定位清晰，权责明确、监督有力的集团化管理体系”。同时，为加快推进“金融机具—金融科技—金融服务”产业链延伸战略，公司于2019年1月设立金融事业部，并于2019年4月设立供应链事业部，分别负责集团整体融资筹划、安排和供应链相关业务事项，为开展以供应链服务为核心的金融服务业务提供了完整的组织架构支持。持续优化中高层管理团队结构，综合考虑管理团队知识、年龄、经验等配置结构，实现业务全面、年龄合理、经验丰富的组合，形成了较强的战斗力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

是

单位：元

	2018 年度				2017 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	29,093,972.78	147,809,499.72	89,397,212.85	21,918,744.81	24,439,714.43	14,909,047.26	9,690,363.71	50,212,641.95
成本	16,938,284.92	118,064,913.24	61,930,039.94	5,044,405.03	7,901,139.49	4,074,323.26	7,182,714.44	29,419,242.65
毛利金额	12,155,687.86	29,744,586.48	27,467,172.91	16,874,339.78	16,538,574.94	10,834,724.00	2,507,649.27	20,793,399.30

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 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	827,266,152.45	100%	621,373,955.11	100%	33.13%
分行业					
银行类业务收入	363,328,722.31	43.92%	338,513,035.33	54.48%	7.33%
非银行类业务收入	463,937,430.14	56.08%	282,860,919.78	45.52%	64.02%
分产品					
现金处理及办公类设备	135,701,943.79	16.40%	117,694,422.28	18.94%	15.30%
智能自助类终端设备	202,135,203.60	24.43%	158,834,964.90	25.56%	27.26%

信息化与系统集成业务	288,219,430.16	34.84%	99,251,767.35	15.97%	190.39%
工业自动化设备及加工制造	84,558,628.05	10.22%	91,929,882.93	14.79%	-8.02%
运维服务及配件耗材销售	72,712,523.57	8.79%	50,697,194.30	8.16%	43.43%
其他	43,938,423.28	5.31%	102,965,723.35	16.57%	-57.33%
分地区					
国内业务	823,600,351.36	99.56%	616,479,104.30	99.21%	33.60%
国际业务	3,665,801.09	0.44%	4,894,850.81	0.79%	-25.11%

变动幅度超过 30%的营业收入项目分析：

1、非银行类业务收入同比增加 64.02%，主要原因是报告期公司完成对北京中科拓达科技有限公司 70% 股权的收购事项，合并报表范围增加，中科拓达业务保持高速增长，带动公司非银行类营业收入大幅增加。

2、信息化与系统集成业务同比增加 190.39%，主要原因是报告期公司完成对北京中科拓达科技有限公司 70% 股权的收购事项，合并报表范围增加，中科拓达业务保持高速增长，带动公司信息化与系统集成业务营业收入大幅增加。

3、运维服务及配件耗材销售同比增加 43.43%，主要原因是报告期公司提升对客户设备使用的服务水平，并加强过保设备的服务力度，带动公司运维服务及配件耗材销售的大幅增加。

4、其他产品同比减少-57.33%，主要原因是主要是报告期公司公司聚焦核心业务，对与未来业务发展规划不符的部分子公司进行了剥离，导致公司其他类营业收入下降。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
银行类业务收入	363,328,722.31	223,537,448.62	38.48%	7.33%	22.59%	-7.66%
非银行类业务收	463,937,430.14	332,852,663.13	28.25%	64.02%	55.31%	4.02%

入						
分产品						
现金处理及办公类设备	135,701,943.79	92,785,830.49	31.63%	15.30%	18.11%	-1.62%
智能自助类终端设备	202,135,203.60	133,977,634.77	33.72%	27.26%	31.92%	-2.34%
信息化与系统集成业务	288,219,430.16	201,977,643.13	29.92%	190.39%	315.79%	-21.13%
工业自动化设备及加工制造	84,558,628.05	57,566,213.37	31.92%	-8.02%	-10.61%	1.97%
分地区						
国内业务	823,600,351.36	554,537,820.41	32.67%	33.60%	40.76%	-3.43%

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	2018 年	2017 年	同比增减
现金处理及办公类设备	销售量	台	47,233	38,436	22.89%
	生产量	台	47,793	38,503	24.13%
	库存量	台	5,508	4,948	11.32%
智能自助类终端设备	销售量	台	10,882	11,817	-7.91%
	生产量	台	14,083	14,077	0.04%
	库存量	台	2,451	4,076	-39.87%
工业自动化设备及加工制造业	销售量	台	126	127	-0.79%
	生产量	台	248	152	63.16%
	库存量	台	147	25	488.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、智能自助类终端设备库存量同比减少39.87%，主要为本期完成部分子公司股权处置导致合并范围缩小所致。
- 2、工业自动化设备及加工制造业生产量同比增加63.16%，主要为报告期公司根据工业客户需求开发生产了滚镀机等工业新产品。
- 3、工业自动化设备及加工制造业库存量同比增加488%，主要为报告期开发生产的工业自动化新产品正在进行客户试用及推广，尚未形成销售，造成期末库存量增加。

**(4) 公司已签订的重大销售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**

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求  
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息化与系统集成业务材料成本	187,956,406.49	33.78%	14,149,847.81	3.57%	1,228.33%
信息化与系统集成业务其他成本	14,021,236.64	2.52%	34,427,572.03	8.68%	-59.27%

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
银行类业务收入	材料成本	179,571,507.19	32.27%	120,683,024.22	30.42%	48.80%
银行类业务收入	直接人工	10,821,556.59	1.94%	10,278,338.06	2.59%	5.29%
银行类业务收入	制造费用	17,614,198.13	3.17%	14,884,708.84	3.75%	18.34%
银行类业务收入	其他成本	15,530,186.71	2.79%	36,504,851.20	9.20%	-57.46%
银行类业务收入	合计	223,537,448.62	40.18%	182,350,922.32	45.97%	22.59%
非银行类业务收入	材料成本	289,734,841.28	52.07%	179,279,654.34	45.20%	61.61%
非银行类业务收入	直接人工	11,954,634.25	2.15%	12,460,609.35	3.14%	-4.06%
非银行类业务收入	制造费用	19,367,052.84	3.48%	20,331,624.25	5.13%	-4.74%
非银行类业务收入	其他成本	11,796,134.76	2.12%	2,237,744.33	0.56%	427.14%
非银行类业务收入	合计	332,852,663.13	59.82%	214,309,632.27	54.03%	55.31%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见第十一节财务报告之“八、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

本报告期，公司完成对北京中科拓达科技有限公司70%股权的收购事项，合并报表范围增加。报告期内中科拓达业务保持高速增长，带动公司信息化与系统集成业务营业收入大幅增长190.39%，从而影响非银行类业务收入大幅增加64.02%，非银行类业务收入占比由45.52%上升为56.08%。

**(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）	292,203,081.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	101,449,264.47	12.26%
2	客户二	60,996,983.92	7.37%
3	客户三	58,465,109.46	7.07%
4	客户四	38,354,207.80	4.64%
5	客户五	32,937,516.21	3.98%
合计	--	292,203,081.86	35.32%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	256,155,336.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	79,909,671.17	13.34%
2	供应商二	69,603,073.33	11.62%

3	供应商三	61,704,310.23	10.30%
4	供应商四	30,480,539.60	5.09%
5	供应商五	14,457,742.53	2.41%
合计	--	256,155,336.86	42.76%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	97,664,112.32	113,901,108.61	-14.26%	
管理费用	79,542,459.66	70,780,475.30	12.38%	
财务费用	11,605,535.79	7,217,175.30	60.80%	主要为借款利息支出增加所致
研发费用	69,544,345.83	55,997,048.21	24.19%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	研发项目目的	项目进展	拟达到的目标	对公司未来的影响
1	微型现钞处理中心 (III-K)	拟在现有一代、二代产品的基础上，研制一款占地面积小、自动化程度高、高性价比、但功能相对较齐全的设备，该设备除了具备一代二代的功能外，增加了双码垛机构，能够同时处理四种类型现钞，可以实现任意把预裹，具备配钞功能可实现现金的预约制封包，可用单机实现清分流水线的绝大部分功能。	完成了样机的性能测试及疲劳试验，对测试过程中出现的问题进行了优化、完善。目前机器整体性能稳定，具备批产条件。	产品在小型化、功能完备性、稳定性上得到全面提升，着力打造高性价比产品，不断提高产品的核心竞争力及市场占有率。	在公司原有捆扎设备、流水线产品的基础上，进一步丰富了现钞处理类产品体系，为公司深耕金融机具领域奠定了坚实的基础。
2	基于区块链的货币交接系统的研究与开发	拟基于RFID的自动封装与识别技术，将精密机械设计与微电智能控制相结合，利用区块链的分布性、真实性、安全性、高效性的所有权的转移管理机制避免纸币流过程中的重复清分，降低银行货币运营的成本	该项目推出了基于RFID电子锁封装货币的安全交接及集约化管理的设计理念，完成了系统软件平台部分功能并成功应用到银行系统，电子锁一期管	在完成纸币处理的扎把、封捆及信息匹配后，利用区块链技术实现冠字号信息流和纸币实物流同步流转与安全	该项目的开发，不仅将会极大的增加汇金产品的市场适应及竞争能力，也为未来数字货币的发行与交易进行了技术储备，对公司未来的

		本；简化和规范货币的交接管理流程，改变传统的实物与纸质的交接模式。开辟纸币实物封包与区块匹配信息同步流转的安全交接新模式。	理流程开发完成，并对电子锁的加解密及不对称交互方式进行了成功测试。	交接的技术创新机制；并同时启动该系统在纸币跨行调拨或上交人行或三方管理平台的实际交接应用。	发展有及其重要的战略意义。
3	现钞智能配送平台 II-K	当前市场对现钞处理设备要求体积小、功能完备、价格低廉，公司对之前的微型现钞处理中心 I 代、II 代、III 代进行优化改良而研制出了现钞智能配送平台 II-K，该设备可以实现同时对 4 类钞进行扎把，同时在钞把上盖章并打印钞把信息二维码，满足钞把流通过程的信息追溯要求。	该设备样机已经经过测试，并在银行进行了试用，后期对银行客户提出的问题进行了优化改进，目前设备各方面性能稳定，具备批产条件。	打造一款体积小、功能完备的现钞处理设备。	该产品的成功研发，将会大大提高公司现钞处理设备在市场上的占有率，提高公司竞争力，为公司以后金融领域的发展打下坚实基础。
4	转轮式除湿机的研究与开发	目前，除湿产品应用范围广泛，国外产品市场垄断严重，但国产工业级除湿机使用寿命普遍偏低，体积偏大，此项目旨在开发一款使用寿命长，体积较小的工业用除湿设备。	产品样机已开发完成并且进行了性能测试，达到了良好的除湿效果，具备批产条件。	研制出一款轻型、便捷的工业用除湿机，主要适用于船舱，要求性能稳定，使用安全可靠，客户信赖度高的工业用除湿设备。	该款设备的研究弥补了公司在除湿设备领域的空白，拓宽了公司的产品范围，对于公司产品转型升级具有重要的战略意义。
5	多币种现钞清分处理系统	现钞处理设备是公司一项主营业务，在今后一定时期仍将是公司研发重点。目前公司的前代产品以及市场上同类产品，仍存在各种各样的缺陷与问题，如上线币种单一、上线钞类型较少、系统稳定性较差等。为解决诸类问题，率先实现多币种，多类型钞把同时上线，同时进一步优化完善软硬件系统，做到设备能够长时间稳定运行，并把各功能模块设计标准化，以灵活应对不同客户需求。	完成了中小型清分包装项目的评估与技术对接，初步确认了整体方案与项目周期。	研制开发一款可以同时进行多币种处理的设备，开发一款占地面积小，成本低、功能完备的清分流水线。	该产品的开发将会进一步提升公司产品国际竞争力，扩大公司市场占有率。
6	基于人脸识别的自助终端开发	目前许多金融业务的办理都是通过柜员操作完成，办理速度慢，出错率较高，柜员操作风险大，为了解决此类问题，公司拟开发一系列智能自助设	自助票据机通过结构优化、升级，进一步降低了生产成本，进入批量生产阶段。民生银行立式交付终	通过开发一系列的智能自助设备来提高金融业务的处理速度，开	该项目的开发设计使公司在自助设备领域站稳市场，对已有的自助类产品进行了升级改造，降低

		备来提高金融业务处理速度，并对现有的设备进行优化升级，降低生产成本。	端第三版样机改进设计中，降低生产成本，为小批量生产做准备。	它行业使用的各种自助终端，提高业务处理效率及灵活性，降低人员劳动强度，降低运营成本。	成本，极大的增加汇金公司的市场竞争力，增加销售额，对公司未来的发展有着不可估量的影响。
7	卷宗自动排序设备的研究与开发	该设备预期应用于法院结案时卷宗整理、档案管理部门文档整理以及其他大批量纸质文档整理，目前市场上这方面的设备基本属于空白，完全依靠人工，效率低，而且容易出错，所以该领域的空白亟待填充，公司抓住此契机，开发一款高性价比的卷宗排序设备至关重要。	完成卷宗自动排序机、纸纹录入扫描仪样机安装调试、性能测试及内部疲劳测试，等待用户试用反馈，进一步优化产品。	研发一款带有重张检测、纸纹录入、QR码打印与扫描等功能的卷宗排序设备，实现自动化，提高工作效率，降低人工成本，在卷宗排序领域占有市场，提供一款功能稳定、安全可靠的卷宗自动排序设备。	该设备在市场上基本处于空白，该设备的成功研发，对于公司拓宽市场，占领卷宗排序领域市场将有着十分重要的战略意义。
8	智能装订技术的研究与开发	优化现有装订机的结构和逻辑，提高装订机的稳定性，降低装订机的制造成本	已经优化三款装订的电气和机械部分，并开始了量产。	简化装订机的机械结构，降低制造成本，提高设备稳定性，减少售后	装订机为公司长线产品，年出货量较大，降低制造成本，能够提高销售利润，设备稳定性提高，有助于产品在市场的竞争
9	环保捆扎技术的研究与开发	在公司现有技术储备的基础上，不断吸取先进科技，对现有产品升级和优化，对捆扎技术和开箱技术的先进技术研究并储备，实现产品化；并扩展捆扎技术和开箱技术的非金融行业应用，拓展公司产品外延，为公司战略发展提供技术储备。	完成了一款新型的捆钞机的结构改进和捆扎逻辑改进。	优化捆扎方式，降低了制造成本。	降低了制造成本，增加了公司利润，提高了产品在市场的竞争力
10	社区智能终端	开发一系列应用于社区和公共场所的智能售卖产品，包括自助售液（贩卖）一体机、智能售酒机、智能彩票售卖机等，通过售卖终端对社区人群的数据采集，实现对社区人群消费习惯、产品喜好等的大数据分析，实现对专有人群的产品个性化定向增值服务。	自助售液（贩卖）一体机、智能售酒机、智能彩票售卖机的研发，自助售液（贩卖）一体机、智能彩票售卖机已进入大批量生产阶段；智能售酒机也实现了小批量生产阶段；	完成一系列智能社区终端的产品，形成批量产品	扩充了公司的业务范围

11	智能厅堂服务机器人	拟在现有银行服务机器人的基础上打造一款政府服务大厅的业务引导服务机器人。	完成了机械部分开发和电气部分的设计和开发	拓展服务机器人的应用领域	提高公司对高新技术的开发和利用，提高公司的技术含金量
12	智能物流搬运设备的研究与开发	拟开发设计一款应用于物流和中大型车间自动搬运物料和货物的机器人。	完成了机械部分和电气部分设计，软件设计正在进行中	拓展新技术在不同行业的应用	提高公司在各个行业产品占有，拓展公司业务范围
13	新零售社区智慧粮仓研究与开发	开发用于社区的自动碾米机	完成了单仓位和两仓位的设备开发，完成了样机制作。	满足人们对粮食的高端消费	拓展公司的业务范围
14	智能支撑平衡系统的研究与开发	开发用于部队车辆的调平支撑机构	完成了仓库车辆调平系统的开发和车载大吨位调平系统的开发和小批量生产	满足部队对在库车辆支撑保养需求以及作战车辆的实战中车辆调平的需求	扩展了公司的产品种类，并提高了公司的制造水平和对产品的设计要求
15	智能型快速装订机研究开发	开发新型全自动装订机，满足市场需求	目前进入中试阶段	批量推出适合办公类全自动装订机	扩展公司新的销售市场

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	135	625	719
研发人员数量占比	14.00%	33.87%	31.66%
研发投入金额（元）	72,098,072.85	72,728,436.10	67,537,406.54
研发投入占营业收入比例	8.72%	11.70%	9.99%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	16,731,387.89	5,878,385.63
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	23.01%	8.70%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	-7.83%	7.80%

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

上年度公司资本化研发项目实施主体为原控股子公司棠棣信息，研发项目为“机器人研发项目二期”，截止上年期末，该项目已经研发完成。本报告期，公司完成出售棠棣信息股权，棠棣信息及其子公司棠宝机器人公司已不再纳入公司合并报表核算。公司其他研发项目不存在研发支出资本化情况。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
无			

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	936,000,766.61	669,907,659.46	39.72%
经营活动现金流出小计	978,772,546.04	759,867,561.16	28.81%
经营活动产生的现金流量净额	-42,771,779.43	-89,959,901.70	52.45%
投资活动现金流入小计	135,077,023.95	44,801,026.59	201.50%
投资活动现金流出小计	208,664,471.14	114,991,845.77	81.46%
投资活动产生的现金流量净额	-73,587,447.19	-70,190,819.18	-4.84%
筹资活动现金流入小计	435,967,757.78	185,800,103.89	134.64%
筹资活动现金流出小计	339,287,703.95	164,365,471.75	106.42%
筹资活动产生的现金流量净额	96,680,053.83	21,434,632.14	351.05%
现金及现金等价物净增加额	-19,679,172.79	-138,716,088.74	85.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入同比增长39.72%，主要原因是本期销售收入大幅增加，相应客户回款增加；
- 2、投资活动现金流入同比增长201.50%，主要原因是本期处置子公司及其他营业单位收到的现金增加所致；
- 3、投资活动现金流出同比增长81.46%，主要原因是本期支付中科拓达70%股权收购款所致；
- 4、筹资活动现金流入同比增长134.64%，主要原因为本期新增银行借款及向控股股东借款所致；
- 5、筹资活动现金流出同比增长106.42%，主要原因为本期偿还控股股东借款及终止股权激励计划支付回购限制性股票款项所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期投资收益的增加、存货的增加及经营性应收项目的增加导致经营活动产生的现金净流量小于本年度净利润。

## 三、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	65,064,941.07	311.98%	主要为处置子公司和联营企业股权冲回原权益法核算损益、子公司银行理财收益等	否
资产减值	55,241,432.15	264.88%	主要为计提应收款项、存货、长期股权投资等各项资产减值准备	否
营业外收入	79,104.56	0.38%		否
营业外支出	11,429,049.39	54.80%	主要为本期向原控股股东鑫汇金出售东方兴华股权及应收账款涉及债务重组损失所致	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	232,806,590.46	14.78%	251,572,243.25	15.37%	-0.59%	
应收账款	235,661,166.58	14.97%	368,188,243.17	22.50%	-7.53%	主要原因是 1、报告期内公司加大应收账款催收；2、对部分子公司进行出售后，合并范围缩小，导致应收账款余额降低。
存货	161,900,947.63	10.28%	197,593,844.19	12.07%	-1.79%	
长期股权投资	143,771,043.00	9.13%	15,314,077.13	0.94%	8.19%	本期处置原控股子公司北辰德 16% 股权，不再对其纳入合并报表范围，成本法改为权益法核算，导致长期股权投资增加。
固定资产	212,027,165.51	13.47%	233,323,324.61	14.26%	-0.79%	
在建工程	346,569.15	0.02%	11,168,118.79	0.68%	-0.66%	本期子公司江苏亚润生产车间建设完毕，转入固定资产所致。
短期借款	143,000,000.00	9.08%	99,000,000.00	6.05%	3.03%	本期新增银行短期借款
以公允价值计量			110,987,140.00	6.78%	-6.78%	2017 年度北辰德未能完成业绩对赌，

且其变动计入当期损益的金融资产						应与其原股东向公司补偿股份，报告期内公司完成补偿股份的回购注销工作，导致期末无余额。
其他应收款	59,247,538.62	3.76%	13,115,618.49	0.80%	2.96%	根据股权转让协议处置部分子公司形成的应收股权转让款及支付的履约保证金增加所致。
可供出售金融资产	82,594,396.64	5.25%	115,173,784.00	7.04%	-1.79%	
无形资产	37,542,569.32	2.38%	76,730,987.42	4.69%	-2.31%	本期完成部分子公司股权处置，合并范围缩小；无形资产分期摊销。
商誉	331,877,366.01	21.08%	147,597,899.55	9.02%	12.06%	主要为本期完成对中科拓达 70% 股权收购新增所致。
应付票据及应付账款	130,851,577.73	8.31%	191,802,918.22	11.72%	-3.41%	主要为本期完成部分子公司股权处置，合并范围缩小所致。
预付款项	30,115,845.42	1.91%	16,853,003.71	1.03%	0.88%	主要为报告期内完成对中科拓达 70% 股权收购，合并范围增加，公司信息化系统集成业务快速发展，业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化。
预收款项	116,897,704.54	7.42%	26,138,480.83	1.60%	5.82%	主要为报告期内完成对中科拓达 70% 股权收购，合并范围增加，公司信息化系统集成业务快速发展，业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化。
其他应付款	34,457,604.62	2.19%	65,424,684.08	4.00%	-1.81%	主要为公司本期终止股权激励计划并支付回购限制性股票款项所致。
一年内到期的非流动负债	36,120,000.00	2.29%	46,000,000.00	2.81%	-0.52%	
长期应付款	144,480,000.00	9.18%		0.00%	9.18%	本期收购中科拓达 70% 股权按合同应于以后各期支付的股权收购款。
预计负债	30,063,342.50	1.91%	49,761,527.50	3.04%	-1.13%	主要为本期完成部分子公司股权处置，合并范围缩小所致。

## 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	期末数

金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	110,987,140.00		-110,987,140.00				0.00
2.衍生金融资产							0.00
3.可供出售金融资产	11,661,000.00	-9,380,787.36	30,212.64		4,215,684.00	48,600.00	6,447,296.64
金融资产小计	122,648,140.00	-9,380,787.36	-110,956,927.36		4,215,684.00	48,600.00	6,447,296.64
上述合计	122,648,140.00	-9,380,787.36	-110,956,927.36		4,215,684.00	48,600.00	6,447,296.64
金融负债	0.00						0.00

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“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“52、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 五、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
373,985,000.00	53,910,000.00	593.72%

### 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	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）
北京中科拓达科技有限公司	系统集成	收购	361,200,000.00	70.00%	自有资金	安徽濡须投资中心（有限合伙）	长期	系统集成、技术服务、软件销售	43,000,000.00	43,299,861.77	否	2018年01月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

													公告编 号:2018- 010 号
合计	--	--	361,200 ,000.00	--	--	--	--	--	43,000, 000.00	43,299,8 61.77	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	110,987,14 0.00		-110,987,140.0 0			0.00	0.00	不适用
股票	2,250,000. 00	-9,380,787.36	30,212.64	4,215,684.00	48,600.00	10,134.20	6,447,296.6 4	不适用
合计	113,237,14 0.00	-9,380,787.36	-110,956,927.3 6	4,215,684.00	48,600.00	10,134.20	6,447,296.6 4	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	公开发行	19,265.84		19,265.84					不适用	0
2015	非公开发行	13,242	6,000	13,242	6,000	6,000	18.46%	0	不适用	0
合计	--	32,507.84	6,000	32,507.84	6,000	6,000	18.46%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										

1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]18号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 1,547.50 万股（其中公开发行新股数量 1,190 万股，公司股东公开发售股份数量 357.50 万股，发行价格为人民币 18.77 元，募集资金总额为人民币 22,336.30 万元，扣除发行费用人民币 3,070.46 万元，募集资金净额为人民币 19,265.84 万元。上述资金到位情况已经中勤万信会计师事务所于 2014 年 1 月 20 日出具的“勤信验字【2014】第 1004 号”验资报告确认。公司募投项目分别为捆扎设备工程建设项目、装订机工程建设项目、人民币反假宣传工作站工程建设项目，项目总投资为 21,200.00 万元，募集资金承诺投资总额 19,200.00 万元。截至本报告期末，募集资金投资项目累计投入 15,821.65 万元，募集资金投资项目完成建设，公司已将剩余募集资金永久性补充流动资金。

2、公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2396 号文核准，非公开发行 6,526,805 股新股募集发行股份购买北辰德 55% 股权事项的配套资金，每股发行价格为人民币 21.45 元，募集配套资金总额为人民币 14,000.00 元，扣除与发行有关的费用后，募集资金净额为人民币 13,242.00 万元。以上募集资金已由中勤万信会计师事务所出具的“勤信验字【2015】第 1140 号”验资报告验证。募集资金投资项目为支付非公开发行交易中中介机构费用、金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目、补充流动资金。募集资金累计投入 7,242.00 万元。2018 年 09 月 11 日召开第三届董事会第二十五次会议、2018 年 09 月 28 日召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止 2015 年非公开发行募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目”的实施，并将该项目募集资金 61,293,315.48 元（含利息）及后续变更前产生的利息全部用于永久性补充公司流动资金。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.捆扎设备工程建设项目	否	6,487	6,487		6,032.86	93.00%	2014 年 10 月 01 日	652.12	6,358.97	是	否
2.装订机工程建设项目	否	8,481	8,481		5,952.93	70.19%	2014 年 10 月 01 日	-154.92	361.22	否	否
3.人民币反假宣传工作站工程建设项目	否	4,232	4,232		3,835.86	90.64%	2014 年 10 月 01 日	113.69	1,405.86	否	否
4. 支付非公开发行交易中介机构费用	否	242	242		242	100.00%				不适用	否
5. 金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目	否	6,000								否	是
6. 上市公司补充流	否	7,000	13,000	6,000	13,000	100.00%				不适用	否

动资金											
承诺投资项目小计	--	32,442	32,442	6,000	29,063.65	--	--	610.89	8,126.05	--	--
	超募资金投向										
无											
合计	--	32,442	32,442	6,000	29,063.65	--	--	610.89	8,126.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		1、捆钞机、装订机工程建设项目未完成承诺效益的主要原因是捆钞机、装订机市场由于竞争加剧，一方面销售数量未达到承诺数量；同时由于捆钞机、装订机价格下降导致毛利率远低于募投资项目效益承诺时预估的毛利率，从而导致实际效益低于承诺效益。人民币反假宣传工作站工程建设项目未完成承诺效益的主要原因是由于金融机具市场竞争加剧，导致实际毛利率比承诺毛利率下降幅度较大。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		募投项目实施主体北辰德科技于 2017 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，为保证北辰德满足公众公司规范性和独立性，该项目发生了延缓。2018 年 5 月北辰德在全国中小企业股份转让系统摘牌。此外因目前数字化介质、互联网渠道替代传统纸质介质、实体银行网点趋势显著，金融设备市场及技术环境均发生较大变化，如继续开展该项目，投资回报将存在较大不确定性。基于上述原因，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等关于募集资金相关规定和要求，为了提高募集资金利用率，故终止“金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目”。2018 年 09 月 11 日召开第三届董事会第二十五次会议、2018 年 09 月 28 日召开司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止 2015 年非公开发行募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意终止募投资项目“金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目”的实施，并将该项目募集资金 61,293,315.48 元（含利息）及后续变更前产生的利息全部用于永久性补充公司流动资金。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用									
		截止 2014 年 2 月 20 日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 11,824.10 万元。2014 年 3 月 10 日，经公司第二届董事会第六会议审议通过，公司以 11,824.10 万元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用									
		2014 年 10 月 15 日公司董事会发布公告，公司第二届董事会第十三会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资项目的自筹资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用部分闲置募									

		集资金 3,000 万元暂时补充流动资金。2015 年 4 月 10 日全部归还。2017 年 09 月 15 日召开的公司三届董事会第十四次会议审议通过了公司《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年 9 月 10 日，公司提前将用于暂时补充流动资金的 6,000 万元归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用
		在项目建设过程中，公司本着厉行节约的原则，进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支；同时本着谨慎原则，公司对内外部环境进行了较为充分的调研，在控制项目实施风险的前提下，合理地降低了项目实施费用，从而节约了募集资金的支出。
尚未使用的募集资金用途及去向		鉴于公司首次公开发行募集资金投资项目已实施完毕并达到预定可使用状态，为了最大限度地发挥募集资金的使用效益，满足公司业务增长对流动资金的需求，经 2015 年 5 月 11 日召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司已将剩余的募集资金专项账户余额 3,497.41 万元永久性补充流动资金。目前公司首次公开发行募集资金专户已经注销。公司目前尚有承诺用于金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目的 6000 万元募集资金，2017 年 09 月 15 日召开的公司三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一会议审议通过了公司《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年 9 月 10 日，公司提前将用于暂时补充流动资金的 6,000 万元归还至募集资金专户。2018 年 09 月 11 日召开第三届董事会第二十五次会议、2018 年 09 月 28 日召开司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止 2015 年非公开发行募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目”的实施，并将该项目募集资金 61,293,315.48 元（含利息）及后续变更前产生的利息全部用于永久性补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引

				的净利润（万元）		利润总额的比例		形）			施，应当说明原因及公司已采取的措施			
石家庄鑫汇金投资有限公司	应收账款-东方兴华	2018年05月21日	1,798.27		优化公司资产结构，盘活资金	-42.19%	双方协商并参考中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）勤信专字【2018】第0249号审计报告	是	本公司母公司	是	是	是	2018年04月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2018-052号

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	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
石家庄鑫汇金投资有限公司	北京东方兴华科技发展有限公司 51%	2018年05月21日	0	-224.38	优化上市公司业务结构	50.43%	双方协商并参考北京中和谊资产评估有限	是	本公司母公司	是	是	2018年04月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编

	股权						公司出具的【中和谊评报字[2018]11026号】评估报告						号:2018-052号
陈愈义	杭州秋溢科技有限公司 9.5% 股权	2018 年 04 月 30 日	124.36		影响较小	-1.37%	双方协商	否	不适用	是	是		
张晓	上海棠棣信息科技股份有限公司 29.75% 股权	2018 年 08 月 09 日	3,759.16	-937.85	优化上市公司业务结构	30.09%	双方协商并参考北京中和谊资产评估有限公司出具的【中和谊评报字[2018]11103号】评估报告	否	不适用	是	是	2018 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2018-104、2018-106 号
彭建文	深圳市北辰德科技股份有限公司 16% 股权	2018 年 12 月 12 日	6,565.2	-396.3	优化上市公司业务结构	8.86%	双方协商并参考北京中和谊资产评估有限公司出具的【中和谊评报字[2018]11131号】评估报告	是	彭建文先生在过去十二个月曾任公司第三届董事会非独立董事	是	是	2018 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2018-155、2018-156、2018-158 号
石家庄鑫汇金	上海棠宝电子	2018 年 09 月 17 日	1,324.55	-192.78	优化上市公司	8.16%	双方协商并参	是	本公司母公司	是	是	2018 年 09 月 12 日	巨潮资讯网

投资有限公司	商务有限公司 25% 股权	日			业务结构		考北京中和谊资产评估有限公司出具的【中和谊评报字 [2018] 11132 号】评估报告					日	(www.cninfo.com.cn) 公告编号:2018-126、2018-127、2018-129 号
石家庄鑫汇金投资有限公司	河北汇金健康医疗设备有限公司 100% 股权	2018 年 11 月 29 日	1,767.82	-118.62	影响较小	-0.02%	双方协商并参考同致信德(北京)资产评估有限公司出具的【同致信德评报字 [2018] 第 A0153 号】评估报告	是	本公司 母公司	是	是	2018 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2018-117 号
张晓	石家庄璟融科技有限公司 100% 股权	2018 年 07 月 13 日	743.32	-4.21	影响较小	-5.28%	双方协商并参考中勤万信会计师事务所勤信审字【2018】第 1721 号审计报告	否	不适用	是	是	2018 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2018-104、2018-107 号
深圳创壹号投资合伙企业	广东云下汇金科技有限公司	2018 年 08 月 23 日	1,200	-96.63	改善公司盈利能力	10.04%	双方协商	否	不适用	是	是		

(有限 合伙)	40%股 权												
合肥汇 智新材 料科技 有限公 司	合肥汇 璟先进 陶瓷材 料科技 有限公 司 65% 股权	2018 年 05 月 08 日	1,625	-259.34	提升公 司整体 盈利能 力,加快 非主营 业务对 外投资 现金收 回	0.00%	根据北 京中和 谊资产 评估有 限公司 出具的 编号为 中和谊 评报字 【2018 】11057 号评估 报告书, 并经交 易双方 友好协 商	是	在公 司持 有合 肥汇 智 15% 股 权期 间,公 司董 事 长孙 景 涛先 生按 照公 司指 派在 过去 十二 个月 内曾 担任 合肥 汇智 董事。	否	2018 年 6 月 1 日,汇 金股 份收 到合 肥汇 智的 书面 通知, 告知 其融 资出 现重 大变 故,请 求与 公司 协商 终止 履行 转让 合肥 汇璟 股权。 鑫汇 金作 为上 市公 司控 股股 东,为 保证 上市 公司 及中 小股 东利 益,向 上市 公司 承 诺:在 汇金 股份 与本 次交 易对 方协 商达 成一 致并 通过 汇金 股份 法定 审批 程序	2018 年 05 月 09 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) 公告编 号:2018 -073 号

										<p>后，将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议通过的交易价格收购相关资产等方式，实现汇金股份本次出售事项顺利实施，保证上市公司利益不受损失。该承诺为不撤销的事前承诺。</p> <p>2018 年 10 月 16 日，公司发布了《关于出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

										<p>司股权暨关联交易的进展公告》，经公司多次与其沟通，合肥汇智及相关连带担保人仍未能继续履行协议。公司按照相关合同条款，将合肥汇智、冉申、翟羽佳、王嵩、谢松、刘芸作为被告向石家庄高新技术产业开发区人民法院提起了诉讼并向法院申请了财产保全。</p> <p>2019 年 4 月 19 日开庭审理，</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

											暂未收到判决书。		
冉申	合肥汇智新材料科技有限公司 15% 股权	2018 年 05 月 08 日	1,764.71	0	提升公司整体盈利能力,加快非主营业务对外投资现金收回	0.00%	根据中勤万信会计师事务所勤信审字【2018】第 1136 号审计报告及北京中和谊资产评估有限公司中和谊评报字(2018)第 11058 号评估报告,并经友好协商	否	不适用	否	2018 年 6 月 1 日,汇金股份收到冉申的书面通知,告知其融资出现重大变故,请求与汇金股份协商终止履行转让合肥汇智股权。鑫汇金作为上市公司控股股东,为保证上市公司及中小股东利益,向上市公司承诺:在汇金股份与本次交易对方协商达成一致并通过汇金股份法定审	2018 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号:2018-074 号

										<p>批程序后，将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议通过的交易价格收购相关资产等方式，实现汇金股份本次出售事项顺利实施，保证上市公司利益不受损失。该承诺为不撤销的事前承诺。</p> <p>2018年10月16日，公司发布了《关于出售参股子公司合肥汇智新材料</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

											<p>科技有 限公 司股 权的 进展 公告 》，经 公司 多次 与其 沟通 ，再 申及 相关 连带 担保 人仍 未能 继续 履行 协议 ，公 司按 照相 关合 同条 款， 将再 申、 翟羽 佳、 王嵩 、谢 松、 刘芸 作为 被告 向石 家庄 高新 技术 产业 开发 区人 民法 院提 起了 诉讼 并向 法院 申请 了财 产保 全。 2019 年4 月19 日开 庭审 理， 暂未 收到 判决 书。</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中科拓达科技有限公司	子公司	系统集成	20,000,000.00	206,153,076.95	67,529,208.66	237,264,443.57	50,984,336.76	43,299,861.77
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	子公司	数据中心 系统集成 业务	10,000,000.00	66,673,408.19	11,140,229.65	40,660,889.52	12,865,083.13	12,019,405.28
深圳市北辰德科技股份有限公司	参股公司	银行智能 柜台设备	101,700,000.00	275,639,697.91	151,511,523.05	164,093,403.44	-27,302,791.05	-23,179,151.40
河北德兰尼特机电科技有限公司	子公司	钣金业务	50,000,000.00	53,696,617.33	27,512,454.60	25,452,219.34	-3,947,537.71	-4,220,537.71

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中科拓达科技有限公司	非同一控制下企业合并	为公司贡献较为稳定增长的收入和利润，实现本公司的资产规模、营业收入和净利润规模的增长
石家庄璟融科技有限公司	设立	调整产业结构，提升公司整体盈利能力
北京东方兴华科技发展有限责任公司	股权转让	调整产业结构，提升公司整体盈利能力
南京多茂科技发展有限公司		东方兴华子公司，出售东方兴华后不再合并
上海棠棣信息科技股份有限公司	股权转让	调整产业结构，提升公司整体盈利能力
上海棠宝机器人有限公司		上海棠棣子公司，出售上海棠棣后不再合并
上海棠宝电子商务有限公司		上海棠棣子公司，出售上海棠棣后不再合并
安徽棠宝机器人有限公司		棠宝电子子公司，出售棠宝电子后不再合并
上海棠宝信息科技有限公司		棠宝电子子公司，出售棠宝电子后不再合并

		合并
深圳市北辰德科技股份有限公司	转让 16% 股权	调整产业结构，提升公司整体盈利能力
深圳市北辰德技术有限公司		北辰德科技子公司，转让北辰德科技 16% 股权后不再合并
深圳市北辰德软件有限公司		北辰德科技子公司，转让北辰德科技 16% 股权后不再合并
河北汇金康健医疗设备有限公司	股权转让	调整产业结构，提升公司整体盈利能力
石家庄璟融科技有限公司	股权转让	调整产业结构，提升公司整体盈利能力

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）2018年度发展战略和经营计划回顾

详见“第四节 经营情况讨论与分析 一、概述”

### （二）2019年度公司发展战略

2019年，公司董事会针对公司各业务板块发展现状，结合行业客观环境及公司未来发展方向，制定了“一纵三横两优化”的年度战略发展目标。

“一纵”即坚持金融机具—金融科技—金融服务产业链升级战略定力，加快推进公司整体业务由传统金融机具向金融科技、金融服务升级。

“三横”即依托国有控股股东资源优势，坚持金融机具—金融科技—金融服务产业链升级战略的总体规划，做好三个业务板块的横向发展：1、夯实智能制造业务板块基础，实现银行机具基础类业务平稳发展，力争实现公司在货币流通媒介“现钞—卡—数字化货币”领域产品线全覆盖，加快推进新零售、政务、电信、彩票等行业自助服务类终端产品研发和销售，大力推进纸质文件分拣、存储智能化办公服务领域业务开拓，为智能制造板块形成新的业务增长点；2、加快发展信息化综合解决方案与技术服务业务，持续拓展核心客户群体、范围、区域，扩大品牌效应，做好业务长期规划；3、全力通过内生式发展及外延式并购的方式，推进以供应链服务为核心的金融服务业务快速落地，形成定位于专业服务煤炭、焦炭、铁矿石、建材行业及特定中小民营企业的供应链业务板块。

“两优化”即（1）持续优化集团运营管控体系建设，坚持战略管控及运营风控为导向，以逐步实现股份公司集团定位于专注战略、风险管控、监督考核，子公司定位于具体业务执行及利润贡献中心的目标定位，持续推进管理职能与业务执行层相分离的资本管控型集团化体系建设，最终形成集团统一管控下，各业务板块建成适应自身业务、生产组织、薪酬激励、管理特点规律的高效运营体系。（2）持续对收益较低的

非核心业务、对外投资及闲置资产进行优化盘活，提高资产运营效率，提升资产收益率。

### （三）2019年经营计划

2019年公司以董事会既定“一纵三横两优化”的年度战略发展目标为指导，拟定了8项经营计划：

#### 1、加强党建工作，充分发挥党支部战斗堡垒作用

毫不动摇地坚持保障党组织的政治核心地位，大力加强公司党支部的建设，充分发挥党支部的战斗堡垒作用、党员的先锋模范作用，将党建工作与生产经营有机结合，把党的政策优势转化为企业发展的机遇优势、把党的组织优势转化为企业发展的人才优势、把党的政治优势转化为企业发展的核心优势。

#### 2、夯实法人治理基础，提升规范运作水平，做好2019年董事会换届工作

夯实法人治理基础，进一步推进公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，持续完善并加强公司法人治理、内部控制和风险识别及管控水平，努力通过规范的三会治理、准确及时的信息披露和完善的投资者交流平台建设以充分保护广大投资者利益。同时，2019年既是公司控股股东发生变更之年，也是公司董事会换届之年，公司将依法履行换届程序，及时组织新换届董监高进行相关规范性要求学习，保障全体股东利益，实现公司平稳高效运营。

#### 3、做好顶层设计，持续优化集团运营管控体系建设

在2018年基础上，坚持战略管控及运营风控为导向，以逐步实现股份公司集团定位于专注战略、风险管控、监督考核和子公司定位于具体业务执行及利润贡献中心的目标定位，持续推进管理职能与业务执行层相分离的资本管控型集团化管理体系建设，最终形成集团统一管控下，各业务板块建成适应自身业务、生产组织、薪酬激励、管理特点规律的高效运营体系，形成战略一致、管控到位、定位清晰、权责明确、激励适当、监督有力的集团化管理体系。

#### 4、重点推进供应链业务落地，为上市公司打造新的业务增长极

公司拟开展的供应链业务主要以提高质量和效率为目标，以整合资源为基础，以供应链与互联网、物联网深度融合为路径，通过对供应链的物流、信息流、资金流、商流进行设计、规划和优化，提供订单管理、采购执行、报关退税、物流管理、资金融通、信息管理、贸易商务、结算等一体化综合服务。2018年公司主要完成了组织架构设置等前期工作，2019年公司将全力通过内生式发展及外延式并购的方式，推进以供应链服务为核心的金融服务业务快速落地，形成定位于专业服务建材、煤炭、焦炭、铁矿石行业及特定中小民营企业的供应链业务板块，为上市公司打造新的业务增长极。

#### 5、夯实智能制造业务板块基础，保持金融机具稳中有进，力争非金融机具产品跨越式发展

夯实智能制造业务板块基础，力争实现公司在货币流通媒介“现钞—卡—数字化货币”领域产品线全覆盖，实现银行机具基础类业务平稳发展，推进新零售、政务、电信、彩票等行业自助服务类终端产品研发和销售，大力推进纸质文件分拣、存储智能化办公服务领域业务开拓，为智能制造板块形成新的业务增长

点

#### 6、加快发展信息化综合解决方案与技术服务业务，持续扩大品牌影响力

充分发挥厂商资源和战略合作伙伴优势，加快发展信息化综合解决方案与技术服务业务，持续拓展核心客户群体、范围、区域，扩大品牌效应，做好业务长期规划。

#### 7、持续推进非核心业务对外投资及闲置资产优化盘活

探索通过出售、置换、引进合作伙伴、实物出资、出租等多种形式，对收益较低的非核心业务对外投资及闲置资产进行优化盘活，提高资产运营效率，提升资产收益率，将公司核心资源投入到核心业务资产上，形成管理资源、资金投入、业务机会的聚焦，提升盈利能力，加强公司现金流管理，充分利用金融工具优化现金流。

#### 8、加强优秀人员培养引进及激励

优化人力资源培养锻炼机制，将引进社会人才与内部人才培养，优秀人才总部培养与分子公司交叉锻炼融合，为公司发展做好人力资源储备，同时通过股权激励、员工持股计划等多种金融手段提高人才待遇，为企业长期发展提供人力资源保障。本年度重点做好供应链业务人才引进与培养，将通过加大对现有人员培训，加快外部招聘的方式强化新业务板块人才队伍建设。

### （四）可能面对的风险

#### 1、商誉减值风险

截止本报告期末公司合并报表商誉账面净值为33,187.74万元。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，未能充分发挥并购的协同效应，或因市场竞争加剧，导致并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利影响。公司将进一步通过优化内部控制流程、优化组织结构，整合子公司优势资源，发挥母子公司的协同效应，提升子公司盈利水平。

#### 2、子公司较多带来的企业管理及人才短缺风险

公司下设的子、孙公司增多且分布分散，公司经营管理的复杂程度大大提高，如果公司不能对下属公司行使有效的管理，公司将面临管理风险；如果公司不能持续吸引足够的研发人才、销售人才、管理人才，且不能在人才培养和激励方面继续进行机制创新，公司将在发展过程中面临人才短缺风险。公司将进一步完善人才引进和内部培养的常态化机制，通过积极推进股权激励的实施，提供员工晋升渠道和有竞争力的薪酬条件，推行有效的绩效考核与多元激励机制等措施，来满足公司业务快速发展对高素质人才的需求。

#### 3、银行业务市场竞争加剧风险、非银行类业务拓展不达预期风险

近年来，国家持续推进金融体制改革，金融企业服务模式持续创新，以移动支付和网络支付为代表的金融科技迅速发展，对现金使用量及银行物理网点现场服务模式带来了较大影响，导致现金类及应用于银行物理网点的设备需求量下降，市场竞争日益加剧，公司部分产品毛利率下降，相关业务存在下滑的风险。

同时，面对银行类业务市场竞争加剧，公司近年来在制造业务领域大力拓展非银行业务。但也存在对新业务所属行业发展规律认识不深，客户积淀不足，业务开拓不达预期的风险。公司将持续加大研发投入，丰富产品线，通过不断优化生产工艺，提高产品性能和质量，降低生产成本，提高市场竞争力；加大非银行新业务的开拓力度，形成稳定的产品序列和服务对象。

#### 4、技术泄密和核心技术人员流失的风险

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

#### 5、因新产品及技术创新导致信息化业务存在被替代的风险

由于信息技术发展速度较快，伴随大数据、人工智能等各种创新技术的发展融合，网络技术进步与产品更新速度加快。公司软件销售开发及服务、系统集成硬件销售及系统集成技术服务等已初见成效，但市场竞争也非常激烈。如果公司提供的信息化解决方案或自主开发的及与厂家密切合作的新产品未能满足客户对新产品及技术的需求，存在在市场竞争中被代替的风险。公司将进一步规范产品开发业务流程，产品研发方面注重用户体验、产品创新力，加大与厂商方面合作，深入跟踪挖掘核心客户需求，持续做好后期服务，不断提高产品及方案的持续竞争力。

#### 6、供应链业务开展不达预期的风险

公司于本年度制定了由金融机具向金融科技、金融服务产业链向上延伸的总体升级战略，并先后成立了金融事业部、供应链事业部具体负责实施以供应链服务为突破点的金融科技、金融服务业务。公司首次进入上述业务，存在不达预期的风险。公司将围绕既定战略，集合产业链优势，持续提升公司服务能力，适应公司客户多方位的要求和变化，通过扩展细分市场、聚集规模、领先技术等方式不断扩大市场，以达到总体升级的战略目标。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月23日	实地调研	机构	2018年04月23日投资者关系活动记

			录表
--	--	--	----

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，制定了2017年度利润分配方案：2018年5月4日召开的2017年年度大会通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，鉴于公司2018年收购北京中科拓达科技有限公司70%股权，根据《股权转让协议》中科拓达70%股权的转让价格为361,200,000元，目前公司已向中科拓达股东童新苗、王冬凯付款合计180,600,000元。公司后续仍需向中科拓达股东童新苗、王冬凯付款合计180,600,000元，其中2019年需要支付36,120,000元；同时考虑本年度公司拟投资开展供应链业务，为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好的维护全体股东的长远利益，从公司实际经营情况考虑，经公司董事会研究决定：本年度不进行现金分红，也不进行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
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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	531,943,475
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）	0.00
可分配利润（元）	130,977,912.03
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	
<p>根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，河北汇金机电股份有限公司（母公司）2018 年度实现销售收入【29,101.43】万元，实现净利润【1,621.31】万元，2018 年度可用于股东分配的利润为【1,621.31】万元。截至 2018 年 12 月 31 日，母公司资本公积金为【15,495.14】万元，可用于分配的未分配利润为【13,097.79】万元。鉴于公司拟开展供应链相关业务，为保障公司生产经营的正常运行，实现公司持续、稳定、健康发展，更好的维护全体股东的长远利益，从公司实际经营情况考虑，经公司董事会研究决定：本年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润将用于开展供应链相关业务以及公司其它业务的运营和发展。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016 年度利润分配方案：每 10 股派发现金股利 0.2 元，同时以资本公积金每 10 股转增 0 股；

2017 年度利润分配方案：不分红；不转增。

2018 年度利润分配方案：不分红；不转增。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	47,789,842.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-165,502,173.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	10,878,971.48	45,736,746.94	23.79%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司 2018 年收购北京中科拓达科技有限公司 70% 股权，根据《股权转让协议》中科拓达 70% 股权的转让价格为 361,200,000 元，目前公司已向中科拓达股东童新苗、王冬凯	公司 2018 年收购北京中科拓达科技有限公司 70% 股权，根据《股权转让协议》中科拓达 70% 股权的转让价格为 361,200,000 元，目前公司已向中科拓达股东童新苗、王冬凯

付款合计 180,600,000 元。公司后续仍需向中科拓达股东董新苗、王冬凯付款合计 180,600,000 元，其中 2019 年需要支付 36,120,000 元，同时考虑本年度公司拟投资开展供应链业务，为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好的维护全体股东的长远利益，从公司实际经营情况考虑，经公司董事会研究决定：本年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。	付款合计 180,600,000 元。公司后续仍需向中科拓达股东董新苗、王冬凯付款合计 180,600,000 元，其中 2019 年需要支付 36,120,000 元；同时考虑本年度公司拟投资开展供应链业务，保障新业务投资运营的资金需求。
---	--

## 二、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

承诺来源	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						
资产重组时所作承诺	彭建文;赵琦;杜海荣;王俊;金一	股份限售承诺	在汇金股份发行股份购买深圳市北辰德科技有限公司 55% 股权交易中，对用于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过十二个月的部分，通过本次交易认购的汇金股份自上市之日起十二个月内不转让，承诺期满后分二期解禁，每期解禁比例分别为 50%、50%；对用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月的部分，通过本次交易认购的汇金股份自上市之日起三十六个月内不转让，承诺期满后一次全部解禁。	2015 年 11 月 23 日	2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 23 日	已履行完毕
	韬略投资;北辰德投资;德北辰投资	股份限售承诺	通过汇金股份发行股份购买深圳市北辰德科技有限公司 55% 股权事项认购汇金股份的自上市之日起三十六个月内不转让，承诺期满后一次全部解禁。	2015 年 11 月 23 日	2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 23 日	已履行完毕
	刘文国;广发乾和;珠海中兵	股份限售承诺	在汇金股份发行股份购买深圳市北辰德科技有限公司 55% 股权并募集配套资金交易中，参与汇金股份募集配套资金之非公开发行股份获配的股份自深圳证券交易所上市之日起 36 个月内不转让，因	2015 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日	已履行完毕

			汇金股份分配股票股利、资本公积转增股本等情形所增持的股份亦遵守上述股份限售安排。			
	彭建文;赵琦; 杜海荣;王俊; 金一; 韬略投 资;北辰德投 资;德北辰投 资	业绩承诺及 补偿安排	深圳市北辰德科技有限公司 2015 年、2016 年、2017 年的净利润分别不低于人民币 3,750 万元、4,950 万元以及 6,300 万元。上述净利润以经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为计算依据。深圳市北辰德科技有限公司在承诺年度的累计实现净利润应不低于累计承诺净利润,否则彭建文、赵琦、杜海荣、王俊、金一、石家庄韬略投资管理中心(有限合伙)、深圳市北辰德投资管理中心(有限合伙)、深圳市德北辰投资管理中心(有限合伙)应按照《盈利预测补偿协议》第 4 条规定对公司予以补偿。	2015 年 11 月 03 日	2015-2017 年 度	已履行完毕
首次公开发 行或再融资 时所作承诺	鑫汇金	股份限售承 诺	自汇金股份发行上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本公司本次发行前其直接或间接持有的股份公司股份,也不由股份公司回购其直接或间接持有的公司股份。股份公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行累积调整,下同),或者股份公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本公司持有股份公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 23 日	2014 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日	已履行完毕
	孙景涛;鲍喜 波;刘锋	股份限售承 诺	自汇金股份发行上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本公司、本人本次发行前其直接或间接持有的股份公司股份,也不由股份公司回购其直接或间接持有的公司股份。股份公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行累积调整),或者股份公司上市后	2014 年 01 月 23 日	2014 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日	已履行完毕

			6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有股份公司股票的锁定期限在前述锁定期基础上自动延长 6 个月。所持公司股份在承诺的限售期届满后，在任职期间内每年转让的比例不超过所持公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让所持有的公司股份。			
鑫汇金;孙景涛;鲍喜波;刘锋	股份减持承诺		在锁定期满后同时满足下述条件的情形下才可以转让公司股票： (1) 不对公司的控制权产生影响； (2) 不存在违反本公司在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；减持时将提前三个交易日通知股份公司并公告，转让价格不低于股份公司股票的发行价，锁定期满后 2 年内转让的股份公司股份不超过本公司持有股份的 20%，转让价格不低于发行价；本公司违反上述减持承诺的，本公司就股份公司股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于股份公司（若本公司转让价格低于发行价的，本公司将转让价格与发行价之间的差价交付股份公司），持有的剩余公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2017 年 01 月 23 日	2017 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日	已履行完毕
鑫汇金;孙景涛;鲍喜波;刘锋	其他承诺		对于汇金股份或者其下属企业在汇金股份上市前未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，如果在任何时候有权机关要求汇金股份或其下属企业补缴，或者对汇金股份或其下属企业进行处罚，或者有关人员向汇金股份或其下属企业追索，鑫汇金及孙景涛、鲍喜波、刘锋将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向汇金股份或其下属企业追偿，保证汇金股份及其下属企业不会因此遭受任何损失。	2011 年 08 月 15 日	长期	正常履行中
鑫汇金	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		同业竞争承诺： (1) 与汇金股份不存在同业竞争。 (2) 自身将不从事与汇金股份生产经营有相同或类似业务的投资，以避免与汇金股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。 (3) 不会进行可能损害汇金股份及其股	2011 年 08 月 15 日	长期	正常履行中

		<p>东合法权益的经营活动。</p> <p>(4)将保证高级管理人员不兼任汇金股份之高级管理人员。</p> <p>(5)如拟出售与汇金股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，汇金股份均有优先购买的权利；承诺在出售或转让有关资产或业务时给予汇金股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p> <p>关联交易承诺：</p> <p>(1)将善意履行作为股份公司控股股东的义务，不利用相关地位，就股份公司与相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果股份公司必须与发生任何关联交易，则承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>(2)如在今后的经营活动中与股份公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司《章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受股份公司在任何一项交易中给予优于给予任何其他独立第三方的条件。</p> <p>(3)将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议。承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>(4)本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在作为股份公司股东期间及自不再为股份公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p> <p>资金占用承诺：</p> <p>(1)不利用控股股东的地位和决策优势，通过任何方式违规占用股份公司(含其下属机构，下同)资金，不从事任何损害股份公司及社会公众股东利益的行为，否则依法承担责任；</p> <p>(2)控股股东以及关联单位与股份公司之间的经营性资金往来中，将严格限制</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>占用股份公司的资金，不要求其为垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；</p> <p>(3)承诺不利用控股股东的地位和决策优势，使股份公司通过含有以下内容的决议：1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5) 代控股股东及其他关联方偿还债务；6) 中国证监会认定的其他方式；</p> <p>(4)承诺任何时候不要求股份公司为鑫汇金、鑫汇金关联方提供担保。</p>			
	鑫汇金;孙景涛;鲍喜波;刘锋	其他承诺	本公司/本人没有、且不会越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益。	2016年02月01日	长期	正常履行中
股权激励承诺	汇金股份	其他承诺	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年03月24日	2017年3月24日至2020年3月24日	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	童新苗;王冬凯	业绩承诺及补偿安排	<p>交易对方童新苗、王冬凯同意就中科拓达的业绩进行承诺。业绩承诺期为2018年度、2019年度、2020年度。</p> <p>1、交易对方向公司承诺：中科拓达2018年度、2019年度、2020年度实现的经审计归属于母公司的净利润（以扣除非经常性损益前后的净利润低者为准）不低于4,300万元、5,300万元、6,300万元（以下简称“承诺净利润”）。</p> <p>2、交易对方对公司承诺，如未能完成承诺净利润数，由交易对方对公司应补偿金额承担不可分割的无限连带责任。在保证公司得到承诺数全额补偿的前提下，童新苗、王冬凯按其在本次交易前所持标的公司股权比例承担补偿责任。</p> <p>3、交易对方对中科拓达2018年、2019年及2020年的业绩承诺承担补偿义务，补偿方式为逐年补偿，具体计算公式如下：当年业绩补偿金额=（截至当年累积承诺净利润数-截至当年累积实现净利润数）*交易作价/业绩承诺期累积承</p>	2018年02月08日	2018年2月8日至2020年12月31日	正常履行中

		<p>诺净利润数-已补偿金额。若中科拓达 2018 年、2019 年累积实现的净利润不足对应年度累积承诺净利润总数的 70%，交易对方在根据上述补偿措施条款完成补偿后，业绩补偿措施可根据如下方式进行调整，该措施调整的选择权归交易对方。</p> <p>具体如下：</p> <p>(1)交易对方履行完毕业绩补偿义务后的 90 个工作日内，童新苗、王冬凯共同一次性以现金方式回购公司持有的中科拓达 70% 股份，回购价格=公司已经支付的交易价款* (1+同期银行贷款利率) -中科拓达向上市公司现金分红+公司尚未支付交易对方的收购款。在回购时，支付的回购对价中优先扣除公司尚未支付的收购款。此外，公司与中科拓达的往来款须同步结算完毕；童新苗、王冬凯对上述回购行为承担不可分割的无限连带责任，在保证公司得到全部回购的前提下，童新苗、王冬凯按其在本次交易前所持标的公司股权比例承担回购责任。或</p> <p>(2) 交易对方业绩承诺期调整为 2018 年、2019 年、2020 年及 2021 年，其中 2018 年、2019 年、2020 年承诺净利润仍为 4,300 万元，5,300 万元，6,300 万元；2021 年承诺的净利润不低于本次交易资产评估报告载明的净利润预测数及前三年业绩承诺净利润的平均数。</p> <p>4、业绩补偿优先以公司尚未支付的剩余股权支付款进行补偿，不足部分按照本协议约定的保证金账户内转让股票形成的保证金进行补偿，如仍有不足部分以现金方式或汇金股份以 1 元人民币为对价回购交易对方持有的与需补偿金额等市值的汇金股份股份方式进行补偿，其中，汇金股份的每股价格以交易对方对汇金股份的持股成本为准。</p> <p>5、交易对方因履行业绩承诺补偿的累计补偿金额不超过本次交易总作价。</p>			
童新苗先生及其一致行动人深圳科	股份增持承诺	北京中科拓达科技有限公司(以下简称"中科拓达")原股东童新苗先生及其一致行动人深圳科乐投资管理有限公司拟自	2018 年 06 月 22 日	2018 年 6 月 22 日至 2018	已履行完毕

	乐投资管理 有限公司		2018年6月22日起未来的六个月内通过二级市场增持的交易方式增持公司股份,增持总金额不少于人民币叁仟万元。		年12月21日	
	鑫汇金	其他承诺	河北汇金机电股份有限公司(以下简称"汇金股份")第三届董事会第二十次会议审议通过《关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于出售参股子公司合肥汇智新材料科技有限公司股权的议案》。拟将合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司(以下简称"合肥汇璟")65%股权转让给合肥汇智新材料科技有限公司(以下简称"合肥汇智"),转让价款为16,250,001元;拟将合肥汇智15%股权转让给合肥汇智董事长冉申,转让款为1,764.71万元人民币。截止2018年5月31日,合肥汇智未按时支付实缴出资额转让价款第二期转让款678.75万元人民币及未缴金额对应股权转让价款1元人民币。2018年6月1日,汇金股份收到合肥汇智及冉申的书面通知,告知其融资出现重大变故,请求与汇金股份协商终止履行转让合肥汇智股权及合肥汇璟股权的两项合同。石家庄鑫汇金投资有限公司(以下简称"鑫汇金")作为上市公司控股股东,为保证上市公司及中小股东利益,向上市公司承诺:在汇金股份与本次交易对方协商达成一致并通过汇金股份法定审批程序后,将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议前述两笔交易价格收购相关资产等方式,实现汇金股份上述相关出售事项顺利实施,保证上市公司利益不受损失。该承诺为不撤销的事前承诺。	2018年06月02日	长期	正常履行中
	鑫汇金	其他承诺	鑫汇金作为汇金股份控股股东,为保障上市公司全体股东特别是中小股东利益,支持上市公司发展,践行控股股东义务,郑重向上市公司承诺:自本次交易交割完成后3年内,如我司对本次交易取得的应收账款进行催收后,实际收回额超过本次股权及债权全部对价的部分将赠与上市公司。	2018年04月12日	2018年4月12日至2021年4月12日	正常履行中

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	无					

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
中科拓达	2018年01月01日	2020年12月31日	4,300	4,438.36	不适用	2018年02月08日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2018-010号

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2018年1月22日，公司与童新苗、王冬凯就收购其持有的中科拓达70%股权签订了《股权转让协议》，童新苗、王冬凯（以下简称“交易对方”）同意就中科拓达的业绩进行承诺。业绩承诺期为2018年度、2019年度、2020年度。

1、交易对方向公司承诺：中科拓达2018年度、2019年度、2020年度实现的经审计归属于母公司的净利润（以扣除非经常性损益前后的净利润低者为准）不低于4,300万元、5,300万元、6,300万元（以下简称“承诺净利润”）。

在2018年度、2019年度、2020年度每一个会计年度结束后，由公司聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对中科拓达进行审计并出具《专项审核报告》。

2、交易对方对公司承诺，如未能完成承诺净利润数，由交易对方对公司应补偿金额承担不可分割的无限连带责任。在保证公司得到承诺数全额补偿的前提下，童新苗、王冬凯按其在此次交易前所持标的公司股权比例承担补偿责任。

3、交易对方对中科拓达2018年、2019年及2020年的业绩承诺承担补偿义务，补偿方式为逐年补偿，

具体计算公式如下：当年业绩补偿金额=（截至当年累积承诺净利润数-截至当年累积实现净利润数）\*交易作价/业绩承诺期累积承诺净利润数-已补偿金额。

若中科拓达2018年、2019年累积实现的净利润不足对应年度累积承诺净利润总数的70%，交易对方在根据上述补偿措施条款完成补偿后，业绩补偿措施可根据如下方式进行调整，该措施调整的选择权归交易对方。具体如下：

（1）交易对方履行完毕业绩补偿义务后的90个工作日内，童新苗、王冬凯共同一次性以现金方式回购公司持有的中科拓达70%股份，回购价格=公司已经支付的交易价款\*（1+同期银行贷款利率）-中科拓达向上市公司现金分红+公司尚未支付交易对方的收购款。在回购时，支付的回购对价中优先扣除公司尚未支付的收购款。此外，公司与中科拓达的往来款须同步结算完毕；童新苗、王冬凯对上述回购行为承担不可分割的无限连带责任，在保证公司得到全部回购的前提下，童新苗、王冬凯按其在此次交易前所持标的公司股权比例承担回购责任。

或

（2）交易对方业绩承诺期调整为2018年、2019年、2020年及2021年，其中2018年、2019年、2020年承诺净利润仍为4,300万元，5,300万元，6,300万元；2021年承诺的净利润不低于本次交易资产评估报告载明的净利润预测数及前三年业绩承诺净利润的平均数。

4、业绩补偿优先以公司尚未支付的剩余股权支付款进行补偿，不足部分按照本协议约定的保证金账户内转让股票形成的保证金进行补偿，如仍有不足部分以现金方式或汇金股份以1元人民币为对价回购交易对方持有的与需补偿现金额等市值的汇金股份股份方式进行补偿，其中，汇金股份的每股价格以交易对方对汇金股份的持股成本为准。

5、交易对方因履行业绩承诺补偿的累计补偿金额不超过本次交易总作价。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信专字【2019】第0092号《河北汇金机电股份有限公司子公司北京中科拓达科技有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》。经审计，中科拓达2018年度净利润为4,439.24万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为4,438.36万元，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算标准，中科拓达2018年度实际实现的净利润为4,438.36万元，完成了股权收购协议中关于2018年度业绩承诺的约定。

### 三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>1、2017年4月28日，财政部颁布了《关于印发〈企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13号），要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。</p> <p>2017年12月25日，财政部印发了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原计入在“营业外收入”和“营业外支出”中的相关资产处置利得或损失及与企业日常活动相关的政府补助分别计入新增的“资产处置损益”及“其他收益”项目。</p> <p>2、财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述财会[2018]15号文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。</p>	<p>第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议审批；第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十二次会议审批</p>	

## 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

详见第十一节财务报告之“八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	石朝欣、管仁梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
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暂停上市和终止上市情况

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
河北冶金建设集团有限公司因石	846.79	否	该案仍在审理之中	尚未出具审理结果	不适用	2014年01月14日	该诉讼详细情况已在招

家庄天恒有色金属加工有限公司改制前主体石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程款债务纠纷, 起诉天恒有色和汇金有限							股说明书中披露。
因合肥汇智未能按时履行《河北汇金机电股份有限公司向合肥汇智新材料科技有限公司转让持有的合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司 65% 股权》合同付款义务, 公司按照相关合同条款, 将合肥汇智、冉申、翟羽佳、王嵩、谢松、刘芸作为被告向石家庄高新技术产业开发区人民法院提起了诉讼并向法院申请了财产保全。	1,625	否	向石家庄高新技术产业开发区人民法院提起了诉讼并向法院申请了财产保全; 2019 年 4 月 19 日开庭审理, 截止年报出具之日尚未收到判决书。	尚未出具审理结果	不适用	2018 年 10 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2018-138 号
因冉申未能按时履行河北汇金机电股份有限公司向冉申转让合肥汇智 15% 股权合同付款义务, 公司按照相关合同条款, 将冉申、翟羽佳、王嵩、谢松、刘芸作为被告向石家庄高新技术产业开发区人民法院提起了诉讼并向法院申请了财产保全。	1,764.71	否	向石家庄高新技术产业开发区人民法院提起了诉讼并向法院申请了财产保全; 2019 年 4 月 19 日开庭审理, 截止年报出具之日尚未收到判决书。	尚未出具审理结果	不适用	2018 年 10 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2018-139 号

沧州大顺通信电子设备有限公司与河北汇金机电股份有限公司因买卖合同合同纠纷一案,于2019年3月7日起诉至石家庄高新技术产业开发区人民法院。	69.22	否	已定于2019年4月23日开庭,截止年报出具之日尚未收到判决书。	尚未出具审理结果	不适用		
河北汇金机电股份有限公司与邯郸诺思科技有限公司因买卖合同纠纷一案,于2019年3月29日向石家庄仲裁委员会提起仲裁。	15.86	否	尚在选择或指定仲裁员期间,截止年报出具之日尚未收到仲裁书。	尚未出具审理结果	不适用		
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司与深圳市赛为智能股份有限公司因"贵州省(安顺)数据中心机房 IDC 及云平台项目(ups 系统)"买卖合同纠纷一案,于2019年3月28日起诉至深圳市南山区人民法院	1,104.16	否	正在立案程序中	尚未出具审理结果	不适用		
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司与深圳市赛为智能股份有限公司因"贵州省(安顺)数据中心机房 IDC 及云平台项目(微模块系统)"买卖合同纠纷一案,于2019年3月28日起诉至深圳市南	917.93	否	正在立案程序中	尚未出具审理结果	不适用		

山区人民法院							
东莞市云触智能科技有限公司因公司逾期未付货款事项于 2018 年 6 月 8 日向河北省石家庄高新技术产业开发区人民法院提起诉讼	200	否	2018 年 7 月 2 日东莞市云触智能科技有限公司已提出撤诉申请	2018 年 7 月 2 日东莞市云触智能科技有限公司已提出撤诉申请	不适用		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东为石家庄鑫汇金投资有限公司，实际控制人为孙景涛、鲍喜波、刘锋。公司控股股东及实际控制人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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年03月2日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划》”）、《关于<公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

2、2017年03月24日，公司召开第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2017年3月25日至2017年4月4日，公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司办公场所公告栏上进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2017年4月5日，公司监事会发表了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见和公示情况说明》。

4、2017年4月10日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<公司2017年限制性股

票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其子议案、《关于〈公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2017年06月02日，公司召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划授予价格、名单和数量的议案》、《关于向首次授予的激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

6、2017年6月15日，公司发布了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》，首次授予激励对象为61人，实际授予638.82万股，每股价格9.30元。本次限制性股票授予日为2017年6月2日，授予股份的上市日期为2017年6月19日。

7、2017年07月07日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，根据公司限制性股票激励计划的实施进展，向61名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票638.82万股的授予登记工作已经完成，公司注册资本由人民币54,394.8574万元变更为人民币55,033.6774万元，公司股份总数由54,394.8574万股增加至55,033.6774万股。根据公司2017年第二次临时股东大会的授权，修改后的《公司章程》经公司第三届董事会第十二次会议审议通过后即生效。

8、2017年9月15日，公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划首次授予对象的议案》。由于公司副总经理王冰先生在公司2017年限制性股票激励计划的授予日（2017年6月2日）前6个月内存在卖出股票情况，且根据《上市公司股权激励管理办法》第四十四条相关规定，王冰先生首次授予70万股限制性股票不再符合授予条件。因此王冰先生放弃认购公司2017年限制性股票激励计划首次授予的70万股限制性股票。本次调整后，公司首次实际授予的激励对象人数为61人，公司首次实际授予的限制性股票的数量为638.82万股，预留部分数量不变为177万股。公司独立董事发表了同意的独立意见，律师出具了相应法律意见。

9、2018年03月25日，公司召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于取消授予预留限制性股票的议案》，根据《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》和《股权激励计划实施考核管理办法》等相关规定，决定取消授予2017年度限制性股票激励计划预留的177万股限制性股票。公司独立董事发表了同意的独立意见，律师出具了相应法律意见。

10、2018年04月12日，公司召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《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，决定对刘立新、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；同时因公司拟出售北京东方兴华科技发展有限责任公司，其核心员工张炳华不再符合公司激励对象条件，公司对激励对象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2017年度限制性股票激励计划规定的第一个解除限售期解除条件，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，注销限制性股票334.728万股。公司限制性股票的回购价格为每股9.30元加上银行同期定期存款利息（按日计息），回购价款全部为公司自有资金。

11、2018年05月04日，公司召开2017年年度股东大会，会议审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。

12、2018年11月16日，公司召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十三次会议，会议审议通过了《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》，同意公司终止实施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。公司独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会发表了审核意见。国浩律师（北京）事务所对该事项出具了法律意见书，上海荣正投资咨询有限公司对该事项出具了独立财务顾问报告。

13、2018年12月3日，公司召开2018年第六次临时股东大会，会议审议通过了《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》等相关议案。

14、2019年1月30日，公司发布了《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完成的公告》，本次回购注销限制性股票数量为3,040,920股，占公司回购前总股本的0.57%，回购价格为每股9.30元加上银行同期定期存款利息（按日计息）；经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年1月28日办理完成；回购完成后，公司股份总数由534,984,395股减少为531,943,475股。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求不适用。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
彭建文	彭建文先生在过去十二个月内曾任公司非独立董事	股权处置	否	0	6,565.2	3,350	0.00%	0	3,215.2
北辰德	参股子公司，且彭建文先生为北辰德董事长，彭建文先生在过去十二个月内曾任公司非独立董事	股利分红	否	0	240.52	0	0.00%	0	240.52
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		处置北辰德 16% 股权有利于改善公司盈利能力，根据《关于转让深圳市北辰德科技股份有限公司股份协议书》约定，剩余股权转让款 3,215.20 万元将于 2019 年 12 月 31 日前支付完毕。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
石家庄鑫汇金投资有限公司	母公司	资金拆借	0	25,280.83	25,280.83	5.57%	343.97	0
深圳市北辰德投资管理中心(有限合伙)	彭建文先生任该公司执行事务合伙人	资金拆借	0	100	100	0.00%	0	0

王冬凯	公司现任董事、副总经理	股权收购款	0	10,320	5,160	0.00%	0	5,160
王明高	过去十二个月曾担任公司董事	资金拆借	0	400	0	0.00%	0	400
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>1、为保证公司股权收购资金及日常经营资金需求；</p> <p>2、深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）向深圳市北辰德科技股份有限公司提供 100 万元无息借款，是为了保证日常经营资金需求；本报告期公司已转让北辰德科技 16% 股权，不再纳入公司合并报表核算；</p> <p>3、收购中科拓达 70% 股权，将为公司贡献较为稳定增长的收入和利润，实现本公司的资产规模、营业收入和净利润规模的增长；按照《股权转让协议》约定，剩余股权转让款将在业绩承诺期内按 10%、20%、20% 的比例分期支付；</p> <p>4、王明高向棠棣信息全资子公司棠宝机器人提供 400 万元无息借款，是为了补充其流动资金，有利于其日常业务开展，截止本报告期出具日，因公司已完成出售棠棣信息，棠棣信息及其下属子公司棠宝机器人公司已不再纳入公司合并报表核算。</p>						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月22日，公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，同意公司（包含控股子公司）向控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司申请借款额度不超过15,000万元人民币，借款期限为自提款之日起不超过12个月，借款利率按银行同期贷款利率，计息方式按照借款实际使用天数计息。

2018年2月8日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

2、2018年4月12日，公司召开第三届董事会第十八次会议审议通过《关于拟出售北京东方兴华科技发展有限公司51%股权及债权转让暨关联交易的议案》，根据北京中和谊资产评估有限公司评估有限公司出具的编号为【中和谊评报字[2018]11026号】《评估报告书》，东方兴华100%股权整体股权评估值为人民币 -21,656,200元，较其净资产账面价值-2,374.97万元，增值209.35万元，增值率为8.81%。对应本次拟转让51%股权评估值为人民币-11,044,662.00元。

根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）勤信专字【2018】第0249号审计报告，截止2018年3月31日，公司应收东方兴华款项账面余额40,263,945.33元，坏账准备11,236,595.24元，账面价值29,027,350.09元。

为充分保护公司股东尤其是中小股东的利益，经交易双方友好协商，本次交易价格整体作价按照经评估后公司对东方兴华51%股权对应评估值与东方兴华应收账款账面净值加总确定，合计本次交易整体作价

17,982,688.09元。因东方兴华51%股权评估值为-11,044,662.00元，故东方兴华51%股权交易为名义价格1元；应收账款债权转让交易作价为本次交易整体转让价减去股权交易价，即17,982,687.09元。

2018年5月4日，公司召开2017年年度股东大会通过了上述议案。

3、2018年5月8日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过《关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的议案》，为进一步聚焦公司装备制造和信息化核心主营业务，提升公司整体盈利能力,加快非主营业务对外投资现金收回，公司向合肥汇智新材料科技有限公司转让持有的合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司65%股权。根据北京中和谊资产评估有限公司评估有限公司出具的编号为中和谊评报字【2018】11057号《评估报告书》，并经交易双方友好协商，合肥汇璟65%股权转让价款为16,250,001元。交易完成后，合肥汇璟将不再纳入公司合并报表范围核算。

4、2018年05月29日，公司召开第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于向控股股东增加借款暨关联交易的议案》，同意公司（包含控股子公司）向控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司申请增加借款额度不超过15,000万元人民币，借款余额额度由不超过15,000万元人民币增加至不超过30,000万元人民币，借款期限为自提款之日起不超过12个月，借款利率按银行同期贷款利率，计息方式按照借款实际使用天数计息。

2018年6月15日，公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

5、2018年9月11日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于拟出售上海棠宝电子商务有限公司股权暨关联交易的议案》，为进一步改善公司经营和财务状况，加强内部业务整合、聚焦核心资产和核心业务，优化资产结构、提升资产质量，公司向控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司转让其持有的上海棠宝电子商务有限公司25%股权。根据北京中和谊资产评估有限公司出具的编号为中和谊评报字【2018】11132号《资产评估报告》，并经交易双方协商，棠宝电子25%股权转让价款为1,324.545万元。

6、2018年10月24日，公司召开第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于拟出售河北汇金康健医疗设备有限公司股权暨关联交易的议案》。根据同致信德（北京）资产评估有限公司出具的同致信德评报字（2018）第A0153号评估报告，公司持有的股权价值为1,767.82万元，并经双方协商，汇金康健100%股权转让价款为1,767.82万元。此外，经中勤万信会计师事务所出具的《河北汇金康健医疗设备有限公司审计报告》（勤信审字【2018】第1483号）审计，截止2018年9月30日，汇金康健对公司欠款余额为8,745,247.56元；截止2018年9月30日，汇金康健对公司全资子公司河北汇金金融设备技术服务有限公司欠款余额为25,953,069.58元，合计金额34,698,317.14元。鑫汇金于汇金康健登记过户至鑫汇金名下后10个工作日内，一次性向公司发出34,698,317.14元债务清偿通知，代汇金康健履行向公司及汇金服务34,698,317.14元债务。

2018年11月12日，公司召开2018年第五次临时股东大会审议通过了上述议案。

7、2018年11月16日，公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于拟出售深圳市北辰德科

技股份有限公司16%股权暨关联交易的议案》，本次交易，北辰德整体价值按照北京中和谊资产评估有限公司出具的编号为中和谊评报字[2018]第11131号评估报告，北辰德在持续经营等假设前提下的股东全部权益价值为41,032.52万元。公司持有的北辰德16%的股权价值为65,652,032元，交易价格为65,652,032元。

2018年12月3日，公司召开2018年第六次临时股东大会审议通过了上述议案。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟出售深圳市北辰德科技股份有限公司 16%股权暨关联交易的公告	2018 年 11 月 17 日	www.cninfo.com.cn
关于拟出售河北汇金康健医疗设备有限公司股权暨关联交易的公告	2018 年 10 月 25 日	www.cninfo.com.cn
关于拟出售上海棠宝电子商务有限公司股权暨关联交易的公告	2018 年 09 月 12 日	www.cninfo.com.cn
关于向控股股东增加借款暨关联交易的公告	2018 年 05 月 30 日	www.cninfo.com.cn
关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的公告	2018 年 05 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于拟出售北京东方兴华科技发展有限责任公司 51%股权及债权转让暨关联交易的公告	2018 年 04 月 13 日	www.cninfo.com.cn
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2018 年 01 月 23 日	www.cninfo.com.cn

## 十六、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

序号	出租人	承租人	位置	面积(m <sup>2</sup> )	租赁期限
1	合肥工投工业科技肥西有限公司	合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司	合肥市“工投·立恒工业广场”二期A18栋（1-3层）	5,200	2017年6月9日至2019年6月8日
2	北京中寰科安科技发展有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲12号寰太大厦十三层1506-1507	585	2018年6月1日至2020年5月31日
3	北京威林物业管理有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市海淀区西直门北大街甲43号	280	2017年3月1日至2020年2月28日
4	亓继	北京中荣银利科技有限公司	北京市西城区西直门外大街18号楼14层1单元1718	46	2018年3月15日至2019年3月14日
5	贾慧	北京中荣银利科技有限公司	北京市海淀区西直门北大街32号院5号楼19层2205	127	2018年11月20日至2021年11月19日
6	南京软件经济发展有限公司	南京亚润科技有限公司	南京市江北新区星火路11号动漫大厦A座302室	426	2017年9月1日至2019年8月31日
7	南京九州焊接机械有限公司	南京亚润科技有限公司	南京市江宁区谷里工业集中区兴谷路2号	1100	2017年4月21日至2018年7月01日
8	深圳市汇丰软件服务有限公司	深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	深圳市新东路1号清华信息港708室	286	2017年11月1日至2019年10月31日
9	安徽省嘉宜纺织科技产业园有限公司	安徽融易达科技有限公司	潜山县潜阳路一号华瑞路110、112、114室	330	2016年10月31日至2019年2月19日
10	孙媛媛	安徽融易达科技有限公司	合肥市潜山南路188号蔚蓝商务港A座703室	72	2018年9月01日至2019年8月31日
11	张书文	安徽融易达科技有限公司	合肥市潜山南路188号蔚蓝商务港A座704室	79	2018年9月1日至2019年8月31日
12	叶心怡	安徽融易达科技有限公司	北京市海淀区溪山嘉园景湖轩78号楼	468	2017年12月1日至2022年11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

### (1) 担保情况

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期			额			完毕	关联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科拓达	2018年03月26日	6,000	2018年04月12日	0	连带责任保证	为中科拓达向中建材信息技术股份有限公司采购货物提供账期担保,最高额保证期限终止之日(即2019年4月9日)起两年	否	否
中科拓达	2018年03月26日	6,000	2018年04月19日	0	连带责任保证	为中科拓达向北京神州数码有限公司采购货物提供账期担保,保证期间为2年	否	否
中科拓达	2018年05月30日	6,000	2018年10月22日	3,270.08	连带责任保证	2018年10月22日起生效并持续完全有效直至所有保证义务最晚的履行期届满之日起两年;为中科拓达向戴尔(中国)有限公司采购货物提供担保	否	否

前海汇金	2018年04月13日	6,000	2018年01月24日	3,000	连带责任保证	2018年01月24日至2019年01月24日	否	否
南京亚润	2018年07月13日	500		0				
北辰德	2017年10月28日	5,000	2018年08月08日	500	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	否
北辰德	2017年10月28日	5,000	2017年11月27日	603	连带责任保证	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贷款银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		24,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		6,770.08		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		29,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,373.08		
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏亚润	2018年07月13日	500	2018年07月24日	300	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
深圳市高新投融资担保有限公司	2018年06月13日	500	2018年06月21日	500	连带责任保证	担保协议书项下债务履行期限届满之日起两年	否	否
北辰德软件	2018年06月13日	500		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		1,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		800		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	800
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)	26,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	7,570.08
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	31,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	8,173.08
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			9.84%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			3,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			3,000
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或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

## (2) 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。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	6,780	300	0
合计		6,780	300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构	受托机构	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定	参考年化	预期收益	报告期实	报告期损	计提减值	是否经过	未来是否	事项概述
------	------	------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

名称 (或 受托 人姓名)	(或 受托 人)类 型						方式	收益 率	(如 有)	实际损 益金额	实际收 回情况	准备 金额 (如有)	法定 程序	还有 委托 理财 计划	及相 关查 询索 引(如 有)
中国 银行 南京 将军 路支 行	银行	非保本 浮动收 益类	200	自有 资金	2017 年 01 月 12 日	2018 年 03 月 29 日	国债 等	浮动 收益	3.00%	1.47	1.47	已收 回	是	是	详见 公司 于 2017 年 1 月 14 日披 露于 巨潮 资讯 网的 相关 公告, 公告 编号 2017- 002
中国 银行 南京 将军 路支 行	银行	非保本 浮动收 益类	300	自有 资金	2018 年 01 月 04 日	每个 交易 日开 放申 购和 赎回	国债 等	浮动 收益	3.00%	9.18	9.18	已收 回	是	是	详见 公司 于 2018 年 1 月 16 日披 露于 巨潮 资讯 网的 相关 公告, 公告 编号 2018- 002
中国 农业 银行 股份	银行	非保本 浮动收 益型	1,000	自有 资金	2018 年 01 月 02 日	2018 年 04 月 03 日	同业 存款 等	浮动 收益	4.40%	10.85	10.85	已收 回	是	是	详见 公司 于 2018

有限公司 深圳 前海 分行																年1月4日披露于巨潮资讯网的相关公告,公告编号2018-001
中国农业银行股份有限公司深圳前海分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年01月02日	2018年02月06日	同业存款等	浮动收益	4.20%	3.91	3.91	已收回		是	是	同上
中国农业银行股份有限公司深圳前海分行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2018年01月02日	2018年03月06日	同业存款等	浮动收益	4.30%	14.61	14.61	已收回		是	是	同上
中国农业银行股份有限公司深圳前海分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年01月02日	2018年05月15日	同业存款等	浮动收益	3.15%	4.23	4.23	已收回		是	是	同上
中国农业银行	银行	非保本浮动收益型	680	自有资金	2018年02月12日	2018年03月19日	同业存款等	浮动收益	4.20%	2.66	2.66	已收回		是	是	

股份 有限 公司 深圳 前海 分行					日	日										
中国 农业 银行 股份 有限 公司 深圳 前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	500	自有 资金	2017 年 12 月 05 日	2018 年 01 月 08 日	同业 存款 等	浮动 收益	4.20%	1.86	1.86	已收 回		是	是	详见 公司 于 2017 年 12 月 6 日披 露于 巨潮 资讯 网的 相关 公告, 公告 编号 2017- 117
中国 农业 银行 股份 有限 公司 深圳 前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	100	自有 资金	2018 年 01 月 02 日	2018 年 01 月 15 日	同业 存款 等	浮动 收益	3.15%	0.11	0.11	已收 回		是	是	详见 公司 于 2018 年 1 月 4 日披 露于 巨潮 资讯 网的 相关 公告, 公告 编号 2018- 001
合计			6,780	--	--	--	--	--	--	48.88	48.88	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十七、社会责任情况****1、履行社会责任情况**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**2、履行精准扶贫社会责任情况****(1) 精准扶贫规划**

无

**(2) 年度精准扶贫概要**

无

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

无

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、收购中科拓达70%股权

公司于2018年01月22日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于收购北京中科拓达科技有限公司70%股权的议案》，根据公司发展战略并结合公司实际经营情况，公司以现金361,200,000元收购北京中科拓达科技有限公司70%的股权。2018年02月08日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。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2018-008、2018-010、2018-018。

### 2、出售北京东方兴华科技发展有限责任公司51%股权及债权转让

公司于2018年04月12日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟出售北京东方兴华科技发展有限责任公司51%股权及债权转让暨关联交易的议案》，公司向控股股东鑫汇金转让其持有的东方兴华51%股权及公司对东方兴华账面净值为29,027,350.09元的应收账款，本次股权及债权转让交易整体作价17,982,688.09元。2018年5月4日公司召开2017年年度股东大会审议通过了上述议案。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2018-038、2018-052、2018-067。

2018年5月24日，公司发布了《关于出售北京东方兴华科技发展有限责任公司 51%股权及债权转让暨关联交易的进展公告》，2018年5月8日公司收到鑫汇金发来的《债务清偿通知》，认可公司已清偿完毕17,982,688.09元债务。根据《协议书》相关条款，鑫汇金已完成本次股权及债权交易全部支付价款义务。同日，公司向东方兴华发出《债权转移通知》，告知其向鑫汇金承担债务清偿义务，公司派驻东方兴华董事已向东方兴华提交了辞职报告。2018年5月21日，东方兴华已完成工商变更事宜，其股东已变更为石家庄鑫汇金投资有限公司、宁波梅山保税港区汇志投资管理中心（有限合伙）。

### 3、出售合肥汇璟、合肥汇智

公司于2018年5月8日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于出售参股子公司合肥汇智新材料科技有限公司股权的议

案》。

公司向合肥汇智新材料科技有限公司转让持有的合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司65%股权。根据北京中和谊资产评估有限公司出具的编号为中和谊评报字【2018】11057号《评估报告书》，并经交易双方友好协商，合肥汇璟65%股权转让价款为16,250,001元。

公司向合肥汇智新材料科技有限公司股东、董事长冉申转让公司所持合肥汇智15%股权。根据中勤万信会计师事务所出具的审计报告及北京中和谊资产评估有限公司出具的评估报告，并经友好协商，本次交易作价1,764.71万元人民币。

2018年6月1日，公司收到交易对方合肥汇智通知，因投资人无法按照之前约定注入资金，导致其资金紧张，请求与公司协商终止履行合同。

2018年6月1日，公司收到交易对方冉申通知，因其融资出现重大变故，请求与公司协商终止履行合同。

2018年6月1日，公司收到控股股东鑫汇金发来的承诺函，为保证上市公司及中小股东利益，鑫汇金向上市公司承诺：在汇金股份与交易对方合肥汇智、冉申协商达成一致并通过汇金股份法定审批程序后，将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议通过的交易价格收购相关资产等方式，实现汇金股份本次出售合肥汇璟、合肥汇智事项顺利实施，保证上市公司利益不受损失。该承诺为不撤销的事前承诺。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2018-071、2018-073、2018-074。

2018年10月16日，公司发布了《关于出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的进展公告》，经公司多次与其沟通，合肥汇智及相关连带担保人仍未能继续履行协议。公司按照相关合同条款，将合肥汇智、冉申、翟羽佳、王嵩、谢松、刘芸作为被告向石家庄高新技术产业开发区人民法院提起了诉讼并向法院申请了财产保全。

2018年10月16日，公司发布了《关于出售参股子公司合肥汇智新材料科技有限公司股权的进展公告》，经公司多次与其沟通，冉申及相关连带担保人仍未能继续履行协议，公司按照相关合同条款，将冉申、翟羽佳、王嵩、谢松、刘芸作为被告向石家庄高新技术产业开发区人民法院提起了诉讼并向法院申请了财产保全。

2019年4月19日石家庄高新技术产业开发区人民法院开庭审理上述两起案件，目前暂未收到判决书。

#### 4、设立并注销石家庄和璟科技有限公司

2018年05月18日经公司董事长审批，公司注册成立全资子公司石家庄和璟科技有限公司，注册资本500万元，实缴注册资本0元，经营范围为信息技术、计算机软硬件、自动化智能设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，会展服务，企业管理咨询，市场调查（征信业务除外），电子设备、计算机软硬件、日用百货、文化用品的销售，网络工程施工，广告的设计、制作及发布，图文设计、制作。该公司设立目

的为承接上海棠棣部分股份，以待后期处置。后全国中小股份转让系统有关挂牌公司协议转让政策发生调整，因此该子公司成立后并未实际出资及开展经营活动，公司于2018年8月14日向石家庄高新技术产业开发区行政审批局申请注销该子公司，2018年8月17日，公司已完成注销手续。

#### 5、回购注销业绩补偿股份、回购注销限制性股票

公司于2018年04月12日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《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年度应补偿股份暨关联交易的议案》、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，2018年5月4日公司召开2017年年度股东大会审议通过了上述议案。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2018-038、2018-048、2018-051、2018-057。

2018年7月6日，公司发布了《关于业绩承诺补偿股份注销完成的公告》（公告编号2018-101），本次回购的应补偿股份涉及深圳市北辰德科技股份有限公司股东彭建文、石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）、深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）、赵琦、杜海荣、王俊、金一、深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙），回购注销的股票数量共计12,005,099股，由公司以1元对价回购并注销；本次回购的股份已于2018年7月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

2018年11月30日，公司发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销限制性股票数量为3,347,280股，占公司回购前总股本的0.62%，回购价格为每股9.30元加上银行同期定期存款利息（按日计息）；经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2018年11月28日办理完成；回购完成后，公司股份总数由538,331,675股减少为534,984,395股。

#### 6、出售棠棣信息

公司于2018年07月13日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于出售上海棠棣信息科技股份有限公司29.7498%股权的议案》，为加强公司内部业务整合、聚焦先进装备制造和行业信息化解决方案两大核心业务、并逐步向金融运维服务行业延伸，实现优化资产结构、提升资产质量，提升盈利能力，公司以37,591,613元向棠棣信息原始股东张晓先生转让直接持有的棠棣信息29.7498%股权。交易完成后，棠棣信息将不再纳入公司合并报表范围核算。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2018-104、2018-106。

2018年8月14日，公司发布了《关于出售上海棠棣信息科技股份有限公司29.7498%股权的进展公告》，公司与张晓先生在中国证券登记结算有限责任公司已完成了上述22,645,550股股份的证券过户登记手续。同时，按照《股份协议书》的约定，张晓先生以其持有全部棠棣信息股份，共计31,677,575股股份向中国证券登记结算有限公司办理了股权质押手续，为公司对棠棣信息向银行借款提供的实际发生额4500万元的连带责任担保提供反担保。

## 7、出售璟融科技

公司于2018年07月13日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司100%股权的议案》，为加强公司内部业务整合、聚焦先进装备制造和行业信息化解决方案两大核心业务、并逐步向金融运维服务行业延伸，实现优化资产结构、提升资产质量，提升盈利能力，公司以743.32万元人民币的价格向张晓先生出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司100%股权。本次交易完成后，公司已不再持有璟融科技股权，该子公司在合并期间因向上市公司购买棠棣信息股份事项尚欠公司1,820万元。根据公司与张晓先生签署的《关于转让石家庄璟融科技有限公司股权协议书》，张晓以其直接及间接持有的棠棣信息的股份保证璟融科技对汇金股份的债务后续偿付义务。具体偿还安排如下：璟融科技所欠汇金股份债务1,820万中，2018年12月31日前应偿付汇金股份910万；2019年6月30日前偿付汇金剩余部分。如到期未能偿付，同意公司对其持有的棠棣信息的股份实施处置。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2018-104、2018-107。

2018年8月15日，公司发布了《关于出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司100%股权的进展公告》，公司与张晓先生完成了石家庄璟融科技有限公司的工商变更手续，石家庄璟融科技有限公司股东已变更为张晓先生，公司不再持有石家庄璟融科技有限公司股权。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2018-117。

## 8、控股股东及一致行动人拟向邯郸市建设投资集团有限公司协议转让部分股份

2018年8月8日，公司控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司、实际控制人孙景涛、鲍喜波、刘锋与邯郸市建设投资集团有限公司（以下简称“邯郸建投”）签订了《关于河北汇金机电股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），鑫汇金、孙景涛、鲍喜波、刘锋将其所持有的上市公司50,118,170股，转让给邯郸建投，占上市公司总股份数9.31%。其中鑫汇金出让股份27,589,720股；孙景涛出让股份10,873,370股；鲍喜波出让股份6,018,440股；刘锋出让股份5,636,640股。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2018-113、2018-114。

2018年12月26日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，本次权益变动涉及的股份已完成过户登记手续，过户日期为2018年12月25日。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2018-177。

## 9、出售上海棠宝

公司于2018年09月11日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于拟出售上海棠宝电子商务有限公司股权暨关联交易的议案》，为进一步改善公司经营和财务状况，加强内部业务整合、聚焦核心资产和核心业务，优化资产结构、提升资产质量，公司拟向控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司转让其持有的上海棠宝电子商务有限公司25%股权。根据北京中和谊资产评估有限公

司出具的资产评估报告，并经交易双方协商，棠宝电子25%股权转让价款为1,324.545万元。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2018-126、2018-127、2018-129。

2018年9月18日，公司发布了《关于出售上海棠宝电子商务有限公司 25%股权暨关联交易的进展公告》，2018年9月17日公司收到鑫汇金发来的《债务偿还确认通知》，认可公司已清偿完毕 1,324.545 万元债务。根据《协议书》相关条款，鑫汇金已完成本次股权交易全部股权转让价款支付义务。根据《协议书》相关条款，公司本次出售棠宝电子股权事项已实质性交割完毕。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2018-133。

#### 10、出售汇金康健

公司于2018年10月24日召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于拟出售河北汇金康健医疗设备有限公司股权暨关联交易的议案》。公司为进一步贯彻年初董事会制定的聚焦核心资产、核心业务、净现金流，逐步退出非核心业务的经营指导规划，拟向控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司转让其持有的河北汇金康健医疗设备有限公司100%股权，实现从医疗器械业务领域的退出，有利于后期集中优势资源推进“金融机具—金融科技—金融服务”产业链延伸战略实施。根据同致信德（北京）资产评估有限公司出具的评估报告，并经交易双方协商，汇金康健100%股权转让价款为1,767.82万元。协议生效后，鑫汇金向公司发出1,767.82万元债务偿还确认通知后，视为本次股权交易支付对价一次性结算完毕。

此外，经中勤万信会计师事务所出具的审计报告，截止2018年9月30日，汇金康健对公司欠款余额为8,745,247.56元；截止2018年9月30日，汇金康健对公司全资子公司汇金服务欠款余额为25,953,069.58元，合计34,698,317.14元。由鑫汇金于汇金康健登记过户至鑫汇金名下后10个工作日内，一次性向公司发出34,698,317.14元债务清偿通知，代汇金康健履行向公司及汇金服务34,698,317.14元债务。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2018-144、2018-145、2018-148。

2018年11月30日，公司发布了《关于出售河北汇金康健医疗设备有限公司100%股权暨关联交易的进展公告》，2018年11月29日公司收到鑫汇金发来的《债务偿还确认通知》，认可公司已支付完毕汇金康健100%股权价款1,767.82万元。根据《协议书》相关条款，鑫汇金已完成本次股权交易全部股权转让价款支付义务。此外，鉴于汇金康健已于2018年11月21日完成工商变更事宜，根据《协议书》相关条款，鑫汇金已向公司发出34,698,317.14元债务清偿完毕通知，鑫汇金已完成履行对公司及河北汇金金融设备技术服务有限公司相关债务的代偿义务。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2018-163。

#### 11、出售北辰德16%股权

公司于2018年11月16日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过了

《关于拟出售深圳市北辰德科技股份有限公司16%股权暨关联交易的议案》。公司为进一步贯彻年初董事会制定的聚焦核心资产、核心业务、净现金流，逐步退出非核心业务的经营指导规划，拟向原公司董事、北辰德创始人、董事长彭建文先生转让持有的深圳市北辰德科技股份有限公司16%股权，公司后期将集中优势资源推进“金融机具—金融科技—金融服务”产业链延伸战略实施。按照北京中和谊资产评估有限公司出具的评估报告，北辰德全部权益价值为41,032.52万元。公司持有的北辰德16%的股权价值为65,652,032元，交易价格为65,652,032元。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2018-155、2018-156、2018-158。

2018年12月3日，公司召开2018年第六次临时股东大会审议通过了上述议案。

2018年12月19日，公司发布了《关于出售深圳市北辰德科技股份有限公司16%股权暨关联交易的进展公告》。根据协议相关约定，彭建文先生向公司按期支付了第二笔股权支付款950万元，彭建文及其一致行动人已持有北辰德60.97%股权，公司持有北辰德39%股权；同时北辰德董事会已完成董事改选，原由公司向北辰德委派的董事孙景涛先生被彭建文先生一致行动人杜海荣先生更换，目前北辰德董事会共5人，彭建文及其一致行动人委派3人，公司委派2人，彭建文及其一致行动人已实际控制北辰德，自2018年12月起，北辰德将不再纳入公司合并报表范围核算。详细内容公司已通过巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-171。

## 12、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

2018年11月16日，公司召开了第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十三次会议，会议审议通过了《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》。由于目前宏观经济、市场环境发生了较大的变化，公司股票价格发生了较大波动，继续推进和实施激励计划难以达到对激励对象的激励效果。为保护公司及广大投资者的合法权益，结合公司未来发展计划，经审慎论证后公司董事会决定终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销公司2017年限制性股票激励计划所涉及的已授予但尚未解锁的限制性股票共计304.092万股，占目前公司总股本的0.56%。同时与之配套的《河北汇金机电股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件一并终止。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2018-155、2018-156、2018-159。

2018年12月3日，公司召开2018年第六次临时股东大会审议通过了上述议案。

2019年1月30日，公司发布了《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完成的公告》。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年1月9日出具了《验资报告》（中喜验字[2019]第0007号），对公司截至2019年1月4日减少注册资本及股本的情况进行了审验，截至2019年1月4日止，变更后的注册资本人民币531,943,475.00元、股本人民币531,943,475.00元。截至2019年1月28日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。详细内容公

司已通过巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 进行披露, 公告编号2019-017。

### 13、公司控股股东、实际控制人及一致行动人协议转让部分股份完成过户登记暨公司控制权变更事宜

2019年1月30日, 公司控股股东鑫汇金、实际控制人孙景涛、鲍喜波及一致行动人韬略投资与邯郸建投签订了《关于河北汇金机电股份有限公司之附生效条件的股份转让协议》, 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, 占目前上市公司总股份数的20.47%。其中鑫汇金出让股份85,166,854股; 孙景涛出让股份7,480,000股; 鲍喜波出让股份4,390,040股; 韬略投资出让股份11,844,936股。每股转让价格为5.475元, 转让总价为人民币596,128,019元。详细内容公司已通过巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 进行披露, 公告编号: 2019-019。

2019年2月28日, 公司收到邯郸建投通知, 邯郸建投收到河北省人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于邯郸市建设投资集团受让河北汇金机电股份有限公司部分股份的批复》(冀国资发产权管理(2019)27号)。详细内容公司已通过巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)进行披露, 公告编号: 2019-024。

2019年3月22日, 公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》, 本次权益变动涉及的股份已完成过户登记手续, 过户日期为2019年3月21日。本次股份过户登记完成后, 邯郸建投持有公司159,000,000股, 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。详细内容公司已通过巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 进行披露, 公告编号2019-031。

### 14、出售汇金智融(北京)科技有限公司

2019年2月13日, 公司与李松签署《河北汇金机电股份有限公司和李松关于汇金智融(北京)科技有限公司的股权转让协议》, 同意将公司持有的汇金智融(北京)科技有限公司15%股权以实缴出资额150万元出售给李松, 股权转让完成后公司将不再持有汇金智融(北京)科技有限公司股权, 对标的认缴但未实缴出资150万的义务由李松承担。

截止到2019年3月26日, 公司已收到李松支付的150万元股权转让款, 股权转让交易事项已履行完毕。

### 15、设立合营企业石家庄汇戎建晟通用设备有限公司

2019年3月28日, 经公司总经理办公会讨论通过, 并报公司董事长批准, 公司与石家庄汇征通用设备有限公司共同出资设立石家庄汇戎建晟通用设备有限公司, 注册资本为500万元人民币, 公司出资比例为50%。

2019年4月16日, 公司取得了石家庄高新技术产业开发区行政服务局颁发的营业执照, 新设公司法定代表人为刘志勇, 经营范围为通用设备、电子产品、通信设备、机械设备的生产(仅限分支机构)、研发和销售。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、北辰德在全国中小企业股份转让系统终止挂牌

公司于2018年04月12日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于深圳市北辰德科技股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》，为整合公司资源，进一步促进公司健康、稳定发展，同意深圳市北辰德科技股份有限公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请终止挂牌。

北辰德于2018年5月25日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意深圳市北辰德科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]1879号），北辰德股票（证券简称：北辰德，证券代码：870694）自2018年5月28日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

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2018-038、2018-081。

### 2、出售广东云下汇金科技有限公司

2018年8月17日前海汇金召开股东会，各股东同意将前海汇金持有的广东云下汇金科技有限公司32.6667%股权以1,200万元出售给深圳创投壹号投资合伙企业（有限合伙），股权转让后前海汇金将不再持有广东云下汇金科技有限公司股权。

2018年8月23日，前海汇金与深圳创投壹号投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让合同》，拟将其原认缴出资1,200万元（占云下汇金注册资本的32.6667%）转让给深圳创投壹号投资合伙企业（有限合伙），转让价格为1,200万元。截止2018年9月20日，前海汇金收到深圳创投壹号投资合伙企业（有限合伙）1,200万元股权转让款，股权转让事项完毕。

### 3、前海汇金与深圳市赛为智能股份有限公司买卖合同诉讼事项

2019年3月28日，前海汇金向深圳市南山区人民法院提交民事起诉状，深圳市赛为智能股份有限公司未按约定支付已到期的货款，逾期金额暂分别为11,041,630.6元（包括货款10,686,778.20元、迟延支付货款的利息334,852.38元及律师费损失20,000元）及9,179,359.87元（包括货款8,644,849.04元、迟延支付货款的利息514,510.83元及律师费损失20,000元），截止目前正在立案程序中。

## 第六节 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	289,611,695	52.62%				-31,134,718	-31,134,718	258,476,977	48.31%
3、其他内资持股	289,611,695	52.62%				-31,134,718	-31,134,718	258,476,977	48.31%
其中：境内法人持股	182,329,062	33.13%				-21,416,978	-21,416,978	160,912,084	30.08%
境内自然人持股	107,282,633	19.49%				-9,717,740	-9,717,740	97,564,893	18.24%
二、无限售条件股份	260,725,079	47.38%				15,782,339	15,782,339	276,507,418	51.69%
1、人民币普通股	260,725,079	47.38%				15,782,339	15,782,339	276,507,418	51.69%
三、股份总数	550,336,774	100.00%				-15,352,379	-15,352,379	534,984,395	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司部分高管锁定股于年初解锁。
- 2、刘立新女士为公司前任高管，离职日期为2018年4月12日。
- 3、张云霞女士为公司前任高管，离职日期为2018年4月20日。
- 4、彭建文先生为公司前任高管，离职日期为2018年11月12日。

5、2018年7月4日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了深圳市北辰德科技股份有限公司股东彭建文、石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）、深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）、赵琦、杜海荣、王俊、金一、深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙）应补偿股份的注销手续，回购注销的股票数量共计12,005,099股，占回购前公司总股本的2.1814%；本次回购完成后，公司股份总数由550,336,774股减少为538,331,675股。

- 6、2018年11月28日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销部分限制性股

票的手续，本次回购注销限制性股票数量为3,347,280股，占公司回购前总股本的0.62%，回购价格为每股9.30元加上银行同期定期存款利息（按日计息），本次回购完成后，公司股份总数由538,331,675股减少为534,984,395股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于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了《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》、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司注册资本变更的议案》等相关议案。

2018年5月4日公司2017年年度股东大会审议通过了上述议案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司于2018年7月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了应补偿股份涉及深圳市北辰德科技股份有限公司股东彭建文、石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）、深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）、赵琦、杜海荣、王俊、金一、深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙）应回购注销的股票数量共计12,005,099股的注销手续。

2、公司于2018年11月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了本次回购注销限制性股票数量为3,347,280股的注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司完成了回购注销业绩补偿股份及回购注销部分限制性股票的手续，公司股份总数由550,336,774股减少至534,984,395股。由此导致的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影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
鑫汇金	154,385,280	0	0	154,385,280	首发限售	2019年1月23日
孙景涛	37,436,800	0	0	37,436,800	首发限售、高管限售	2019年1月23日
鲍喜波	21,986,560	0	0	21,986,560	首发限售、高管限售	2019年1月23日
刘锋	21,986,560	0	0	21,986,560	首发限售、高管限售	2019年1月23日
韬略投资	17,847,484	11,844,936	0	0	非公发限售	2018年11月23日
刘文国	6,526,806	0	0	6,526,806	非公发限售	2018年12月31日
彭建文	5,354,245	2,088,333	1,409,749	3,237,973	非公发限售	按照发行股份购买资产并募集配套资金报告书中所作承诺分三期解锁
广发乾和投资有限公司	3,263,402	0	0	3,263,402	非公发限售	2018年12月31日
珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）	3,263,402	0	0	3,263,402	非公发限售	2018年12月31日
深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）	2,923,738	1,940,520	0	0	非公发限售	2018年11月23日
其他限售股股东	14,637,418	1,720,032	900	6,390,194	高管限售、非公发限售、股权激励限售股	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；非公发限售解禁日期为2018年11月23日或按照发行股份购买资产并募集配套资金报告中

						所作承诺分三期解锁；股权激励限售股按照公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》解锁
合计	289,611,695	17,593,821	1,410,649	258,476,977	--	--

## 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

1、2018年7月4日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了深圳市北辰德科技股份有限公司股东彭建文、石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）、深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）、赵琦、杜海荣、王俊、金一、深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙）应补偿股份的注销手续，回购注销的股票数量共计12,005,099股，占回购前公司总股本的2.1814%；本次回购完成后，公司股份总数由550,336,774股减少为538,331,675股。

2、2018年11月28日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销部分限制性股票的手续，本次回购注销限制性股票数量为3,347,280股，占公司回购前总股本的0.62%，回购价格为每股9.30元加上银行同期定期存款利息（按日计息），本次回购完成后，公司股份总数由538,331,675股减少为534,984,395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	32,324	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	34,863	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股	0
-----------------	--------	-----------------------------	--------	-------------------------------	---	-------------------------------	---

				(参见注 9)		股东总数(如有) (参见注 9)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石家庄鑫汇金投资有限公司	境内非国有法人	28.86%	154,385,280	38,596,320	154,385,280	0	质押	154,385,274
邯郸市建设投资集团有限公司	国有法人	9.37%	50,118,170	50,118,170	0	50,118,170		
孙景涛	境内自然人	7.00%	37,436,800	9,713,850	37,436,800	0	质押	37,436,785
刘锋	境内自然人	4.11%	21,986,560	5,636,640	21,986,560	0		
鲍喜波	境内自然人	4.11%	21,986,560	6,018,440	21,986,560	0	质押	21,985,600
石家庄韬略投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.21%	11,844,936	6,002,548	0	11,844,936	质押	11,844,936
#童新苗	境内自然人	1.88%	10,064,900	10,064,900	0	10,064,900		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	9,290,200	0	0	9,290,200		
刘文国	境内自然人	1.22%	6,526,806	0	6,526,806	0		
卢冰	境内自然人	1.16%	6,200,000	0	0	6,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 孙景涛、鲍喜波、刘锋是一致行动人, 通过鑫汇金、韬略投资直接和间接方式共计持有公司 46.29% 的股份。							
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	50,118,170		人民币普通股	50,118,170				
石家庄韬略投资管理中心(有限合伙)	11,844,936		人民币普通股	11,844,936				
#童新苗	10,064,900		人民币普通股	10,064,900				
中央汇金资产管理有限责任公司	9,290,200		人民币普通股	9,290,200				
卢冰	6,200,000		人民币普通股	6,200,000				

#深圳科乐投资管理企业(有限合伙) 一颢辰科乐太阳雨五号私募证券投资基金	4,496,200	人民币普通股	4,496,200
林金表	4,336,600	人民币普通股	4,336,600
祁恩亦	3,010,000	人民币普通股	3,010,000
赵海金	2,840,612	人民币普通股	2,840,612
深圳市北辰德投资管理中心(有限合伙)	1,940,520	人民币普通股	1,940,520
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	孙景涛、鲍喜波、刘锋是一致行动人，通过鑫汇金、韬略投资直接和间接方式共计持有公司 46.29% 的股份。童新苗与深圳科乐投资管理企业(有限合伙)一颢辰科乐太阳雨五号私募证券投资基金为一致行动人，合计持有公司 2.72% 的股份。除此之外，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)	公司股东童新苗通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,064,900 股。公司股东深圳科乐投资管理企业(有限合伙)一颢辰科乐太阳雨五号私募证券投资基金通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,496,200 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
鑫汇金	鲍喜波	2003 年 04 月 23 日	75025253-0	对外投资、投资咨询
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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居

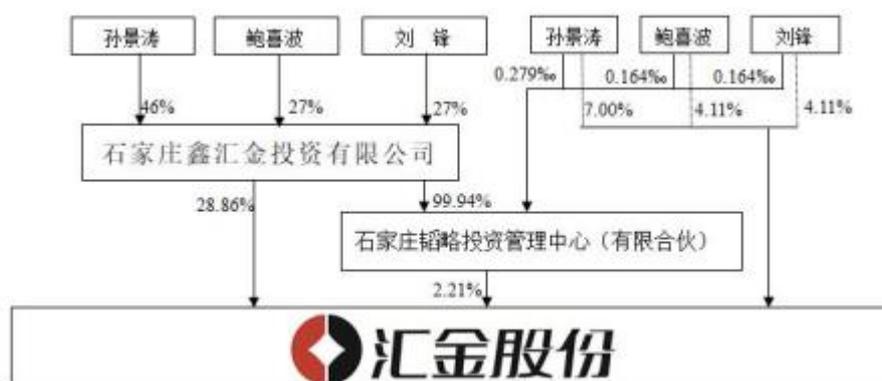
			留权
孙景涛	本人	中国	否
鲍喜波	本人	中国	否
刘 锋	本人	中国	否
主要职业及职务	孙景涛在公司担任董事长及总经理职务，其主要工作经历详见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”。鲍喜波在公司担任董事职务，其主要工作经历详见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”。刘锋担任公司董事职务，其主要工作经历详见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	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）
孙景涛	董事长兼总经理	现任	男	54	2010年06月22日	2019年08月16日	48,310,170	0	10,873,370	0	37,436,800
邢海平	副董事长、董事	现任	男	50	2018年12月03日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
鲍喜波	董事	现任	男	56	2010年06月22日	2019年08月16日	28,005,000	0	6,018,440	0	21,986,560
刘锋	董事	现任	男	53	2010年06月22日	2019年08月16日	27,623,200	0	5,636,640	0	21,986,560
杜彦晖	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	35	2018年05月04日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
王冬凯	董事、副总经理	现任	男	39	2018年05月04日	2019年08月16日	0	1,346,500	0	0	1,346,500
张维	独立董事	现任	男	46	2015年02月12日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
杨志军	独立董事	现任	男	58	2016年08月17日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
刘淑君	独立董事	现任	女	55	2016年08月17日	2019年08月16日	0	0	0	0	0
任军燕	监事会主席	现任	女	54	2015年05月11日	2019年08月16日	1,200	0	0	0	1,200

吴宏	监事	现任	男	69	2010年 06月22 日	2019年 08月16 日	824,100	0	0	0	824,100
周红建	职工代表 监事	现任	男	51	2010年 06月22 日	2019年 08月16 日	0	0	0	0	0
王冰	常务副总 经理	现任	男	58	2010年 06月22 日	2019年 08月16 日	3,517,050	0	1,439,000	0	2,078,050
袁小斌	副总经理	现任	男	45	2018年 04月12 日	2019年 08月16 日	300,000	0	0	-120,000	180,000
欧智华	副总经理	现任	男	39	2016年 08月17 日	2019年 08月16 日	560,000	0	0	-224,000	336,000
孙志恒	财务负责 人	现任	男	41	2017年 04月22 日	2019年 08月16 日	140,000	0	0	-56,000	84,000
张云霞	董事、董 事会秘书	离任	女	46	2014年 04月02 日	2019年 08月16 日	1,020,000	0	40,000	-280,000	700,000
彭建文	董事	离任	男	49	2016年 08月17 日	2018年 11月12 日	5,638,994	0	0	-2,401,021	3,237,973
王明高	董事	离任	男	41	2016年 08月17 日	2018年 04月20 日	500,000	0	0	-200,000	300,000
刘立新	副总经理	离任	女	52	2014年 04月02 日	2018年 04月12 日	1,253,350		553,350	-700,000	0
合计	--	--	--	--	--	--	117,693,064	1,346,500	24,560,800	-3,981,021	90,497,743

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张云霞	董事、董 事会秘 书	任免	2018年04月20 日	2018年4月20日公司收到非独立董事、董事会秘书张云霞女士提交的书面辞职报告，张云霞女士因工作调整原因申请辞去公司非独立董事（原定任期为：2017

				年 01 月 16 日-2019 年 8 月 16 日)、董事会秘书职务(原定任期为: 2016 年 12 月 28 日-2019 年 8 月 16 日), 辞职后仍在公司担任运营管控中心总监职务。
王明高	董事	离任	2018 年 04 月 20 日	2018 年 4 月 20 日王明高先因个人原因申请辞去公司非独立董事职务(原定任期为: 2016 年 8 月 17 日-2019 年 8 月 16 日), 截止报告期末, 王明高先生不再担任公司任何职务。
彭建文	董事	离任	2018 年 11 月 12 日	2018 年 11 月 12 日彭建文先生因个人原因申请辞去公司非独立董事职务(原定任期为: 2016 年 8 月 17 日-2019 年 8 月 16 日), 同时彭建文先生将一并辞去公司战略委员会委员职务, 截止报告期末彭建文先生在公司参股的深圳市北辰德科技股份有限公司担任董事长职务, 除此之外, 不再担任公司其他任何职务。
刘立新	副总经理	解聘	2018 年 04 月 12 日	刘立新女士因个人原因辞去公司副总经理一职, 辞职后, 刘立新女士不再担任公司任何其他职务。

### 三、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、孙景涛先生, 1965年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 中国民主建国会会员, 报告期内任公司董事长、总经理。主要履历: 2003年4月至2011年12月, 任鑫汇金执行董事、总经理; 2018年6月至今, 任前海汇金董事; 2016年11月至今任合肥汇璟董事长; 2016年11月至今任融易达董事; 2018年5月至今, 任中科拓达董事长、董事; 2005年3月至2019年4月, 任公司董事长; 2010年7月至今, 任公司总经理。

2、邢海平先生, 1969年4月出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 中共党员, 报告期内任公司副董事长、董事。主要履历: 1989年9月参加工作, 先后涉县畜牧水产局办公室主任, 涉县县委办秘书科科长、涉县对外贸易与经济合作局局长、邯郸市复兴区人民政府副区长、邯郸市中小企业局副局长; 2010年1月至2015年8月, 邯郸市工业和信息化局副局长; 2015年8月至2016年1月, 任邯郸市数字化城市管理监督中心主任; 2016年1月至2018年1月, 任邯郸市建设投资公司董事长; 2018年1月至今, 任邯郸市建设投资集团有限公司董事长; 2018年12月至今, 任公司董事; 2019年1月至2019年4月, 任公司副董事长; 2019年4月至今, 任公司董事长。

3、鲍喜波先生, 1963年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 现任公司董事。主要履历: 2010年6月至2014年4月今任北京汇金执行董事; 2011年12月至2017年10月任鑫汇金监事; 2017年10月至今任鑫汇金执行董事、经理; 2014年4月至2017年6月任公司副总经理; 2006年3月至2019年4月, 任公司董事。

4、刘锋先生, 1966年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 现任公司董事。主要履历: 2011年12月至2017年10月, 任鑫汇金执行董事、总经理; 2017年10月至今任鑫汇金监事; 2011年10月至今任汇丰源典当执行董事; 2017年1月至今, 任佳诚纸塑董事; 2014年4月至今, 任石家庄佳诚纸制容器有限公司董事; 2006年3月至今, 任公司董事。

5、杜彦晖先生, 1984年09月出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 中共党员, 现任公司董事、董事会秘书、副总经理。主要履历: 2009年7月至2017年2月, 在中国证券监督管理委员会河北监管局工作; 2017年3月至2018年3月, 任石家庄鑫汇金投资有限公司投资总监; 2018年9月至今, 任北京中科拓达董事; 2018年4月至今, 任本公司董事会秘书、副总经理; 2018年5月至今, 任本公司董事。

6、王冬凯先生, 1980年1月出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 现任公司董事、副总经理。主要履

历：2001年7月至2012年10月，就职于华为技术有限公司，分别任网通系统部客户经理、军队系统部客户经理、军队系统部总监、军队系统部部长、安全系统部部长、沈阳代表处总经理；2015年10月至2018年6月，任北京中科拓达科技有限公司监事；2018年6月至今，任北京中科拓达科技有限公司总经理；2018年6月至今，任北京中科拓达董事；2018年4月至今，任本公司副总经理；2018年5月至今，任本公司董事。

7、张维先生，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司独立董事。主要履历：1997年7月至1999年11月任职于河北省会计师事务所；2001年11月至2011年11月任职于河北康龙德会计师事务所有限公司；2011年11月至2013年5月，任中大会计师事务所有限公司董事；2015年7月至2018年7月，任石家庄通合电子科技股份有限公司独立董事；2013年5月至今，任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现任新奥生态控股股份有限公司独立董事。2015年2月至今任公司独立董事。

8、杨志军先生，1961年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司独立董事。主要履历：1984年8月至1985年4月河北省司法厅政治部干部；1985年5月至1996年5月河北省律师事务所副主任、律师；1996年6月至1997年12月河北三和律师事务所主任、律师；1998年1月至今河北三和时代律师事务所合伙人。2016年8月至2019年1月8日，任公司独立董事职务。

9、刘淑君女士，1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司独立董事。主要履历：1982年12月至1996年3月任职于河北长征企业集团；1996年3月至2014年任职于中喜会计师事务所；2015年至今任职于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所。2016年8月至今，任公司独立董事职务。

10、桑郁先生，1974年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司独立董事。主要履历：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；2016年7月至2017年12月，任北京和郁企业管理咨询有限公司执行董事、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，任公司独立董事。

11、任军燕女士，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级统计师，中共党员，现任公司监事、行政部经理。主要履历：2010年至2014年5月任公司总经理办公室主任，2014年6月至今任公司行政部经理。

12、吴宏先生，1950年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司监事、研发部经理。主要履历：2010年6月至今，任公司监事、研发部经理；

13、周红建先生，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司监事。主要履历：2005年3月至今，任公司机加工车间主任；2010年6月至今任公司职工代表监事。

14、袁小斌先生，1974年出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，现任公司副总经理。主要履历：2007年7月至今，任安徽古南岳农业发展有限公司执行董事；2011年10月至今，任怀宁宏昌海绵有限公司执行董事兼总经理；2012年至2016年，安徽玉山食品公司总经理；2016年2月至今，任安徽明堂山食品有限公司执行董事；2016年12月至今，任安徽融易达科技有限公司总经理；2018年4月至今，任本公司副总经理。

15、王冰先生，1961年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司常务副总经理。主要履历：2016年11月至今任合肥汇璟董事；2010年6月至今，任公司常务副总经理。

16、欧智华先生，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司副总经理。主要履历：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。

17、孙志恒先生，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司财务负责人。主要履历：2000年7月至2011年8月历任石家庄市油漆厂财务处会计、处长助理、财务副处长；2011年8月至2014年4月任石家庄市兄弟伊兰食品配料有限公司财务经理；2014年6月至2017年4月任公司财务经理；2017年4月至今任公司财务负责人。

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			取报酬津贴
孙景涛	韬略投资	法定代表人	2015年05月 20日		否
邢海平	邯郸建投	董事长	2016年02月 19日		是
刘锋	鑫汇金	监事	2017年10月 31日		是
鲍喜波	鑫汇金	执行董事	2017年10月 31日		是
在股东单位任职情况的说明	2017年10月鑫汇金完成工商变更，变更后鲍喜波先生任鑫汇金执行董事、经理；刘锋先生任鑫汇金监事。				

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
邢海平	邯郸市建设投资集团有限公司	法人、董事长	2016年06月 19日		是
邢海平	邯郸市兆通供应链管理有限公司	法人、董事长	2017年06月 28日		否
邢海平	邯郸建投新能源有限公司	法人、董事长、经理	2018年06月 07日		否
邢海平	邯郸市交建漳河开发有限公司	法人、董事长	2017年08月 21日		否
邢海平	中标时代（北京）投资管理有限公司	副董事长	2017年02月 17日		否
邢海平	深圳华融建投商业保理有限公司	总经理、董事长	2017年10月 10日		否
邢海平	邯郸建投股权服务有限公司	董事长, 经理	2016年02月 18日		否
邢海平	邯郸银行股份有限公司	董事	2017年03月 07日		否
邢海平	邯郸和信股权投资基金管理有限公司	董事	2016年04月 22日		否
邢海平	国电河北龙山发电有限责任公司	董事	2016年12月 29日		否
刘锋	佳诚纸塑	董事	2017年01月 24日		否
刘锋	兴宁市粤兴房地产开发有限公司	监事	1999年09月		否

			16 日		
刘锋	河北微银融资租赁有限公司	董事	2013 年 11 月 29 日		否
刘锋	石家庄佳诚纸制容器有限公司	董事	2014 年 04 月 09 日		否
刘锋	兴宁市云新装饰有限公司	经理, 执行董事	2006 年 06 月 20 日		否
鲍喜波	石家庄汇丰源典当有限责任公司	监事	2005 年 09 月 19 日		否
鲍喜波	汇金康健	法人、执行董事	2018 年 11 月 19 日		否
鲍喜波	石家庄璟华科技有限公司	法人、经理, 执行董事	2018 年 04 月 18 日		否
张维	河北康龙德会计师事务所有限公司	执行董事	1999 年 04 月 28 日		是
张维	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013 年 05 月 10 日		是
张维	新奥生态控股股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	是
张维	石家庄通合电子科技股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 31 日	2018 年 07 月 31 日	是
杨志军	河北三和时代律师事务所	合伙人	1998 年 01 月 15 日		是
刘淑君	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所	部门经理	2015 年 02 月 12 日		是
桑郁	北京和郁企业管理咨询有限公司	监事	2017 年 12 月 08 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

2016年8月18日, 公司收到深圳证券交易所《关于对河北汇金机电股份有限公司相关当事人给予纪律处分的决定》: 对公司时任副总经理王冰、副总经理刘立新、财务总监张云霞给予通报批评的处分。

#### 四、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

公司经2017年第一次临时股东大会审议通过制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》, 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

2018年公司实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬381.44万元。

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	职务	性别	年龄	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
孙景涛	董事长兼总经理	男	54	现任	50	否
邢海平	副董事长、董事	男	50	现任	0	是
鲍喜波	董事	男	56	现任	5	是
刘锋	董事	男	53	现任	5	是
杜彦晖	董事、董事会秘书、副总经理	男	35	现任	34.32	否
王冬凯	董事、副总经理	男	39	现任	67.17	否
张维	独立董事	男	46	现任	5	否
杨志军	独立董事	男	58	现任	5	否
刘淑君	独立董事	女	55	现任	5	否
任军燕	监事会主席	女	54	现任	27.87	否
吴宏	监事	男	69	现任	8.2	否
周红建	职工代表监事	男	51	现任	14.65	否
王冰	常务副总经理	男	58	现任	36.1	否
袁小斌	副总经理	男	45	现任	11.9	否
欧智华	副总经理	男	39	现任	27.77	否
孙志恒	财务负责人	男	41	现任	27.59	否
张云霞	董事、董事会秘书	女	46	离任	10.53	否
彭建文	董事	男	49	离任	21.78	否
王明高	董事	男	41	离任	9.28	否
刘立新	副总经理	女	52	离任	9.28	否
合计	--	--	--	--	381.44	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	600
主要子公司在职员工的数量（人）	362
在职员工的数量合计（人）	962
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,197
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	426
销售人员	76
技术人员	372
财务人员	25
行政人员	63
合计	962
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	222
大专	316
中专	221
中专以下	203
合计	962

### 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、计件工资等薪酬管理制度。同时公司通过对各类人员进行岗位价值评估和市场薪酬对标分析，制定具备竞争优势的薪酬标准，合理设定各类人员薪酬，以岗定薪，以绩取酬，依据绩效考评实施薪酬调整，突出对重点岗位人才的激励力度，建立健全了能够帮助企业健康发展的薪酬激励机制。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司职工薪酬总额为12,151.66万元，相比上年同期减少22.97%，占公司总成本的比重为13.84%；上年同期，公司职工薪酬总额为15,776.51万元，占公司总成本的比重为16.87%。公司利润对职工薪酬总额

变化敏感度较低。

### 3、培训计划

公司培训工作以企业战略为导向，根据公司经营发展和员工队伍建设需求，建立起分层分类、多形式、多渠道的人才培养机制。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，全面系统的提升员工队伍整体素质和能力水平，为实现员工个人成长与企业的可持续发展提供系统保障，为培养高端、多元化人才，助力公司转型升级提供了有力支持。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及监管部门的相关规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，公司运作规范，具有独立完整的业务体系及自主经营的能力。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理状况符合法律法规和有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及全体股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

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相关法律法规、规范性文件

和公司规章制度的有关规定和要求。各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职能，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责情况进行监督，积极发挥监事会应有的作用，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，同时公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，且已逐步完善和建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到完全分开。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务与自主经营能力。公司控股股东鑫汇金从事对外投资业务，

与公司业务具有较大差异。

2、人员方面：公司有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产与控股股东资产明确分开。

4、机构设置：公司有自身完整、独立的机构设置，与控股股东及其职能部门之间没有上下级关系。

5、财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司开立独立银行账户，不存在与控股股东共用账户的情况；公司依法独立纳税进行纳税申报及履行纳税义务；公司控股股东未以任何形式占用公司货币资金或其他资产。

### 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	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.67%	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 09 日	公告编号：2018-018
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.44%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	公告编号：2018-034
2017 年年度股东大会	年度股东大会	55.57%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 05 日	公告编号：2018-067
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.34%	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 16 日	公告编号：2018-095
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.26%	2018 年 09 月 28 日	2018 年 09 月 29 日	公告编号：2018-136
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	1.87%	2018 年 11 月 12 日	2018 年 11 月 13 日	公告编号：2018-153
2018 年第六次临时股东大会	临时股东大会	53.65%	2018 年 12 月 03 日	2018 年 12 月 04 日	公告编号：2018-166

#### 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
张维	13	9	4	0	0	否	7
杨志军	13	13	0	0	0	否	7
刘淑君	13	12	1	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律、法规、规章的规定和要求开展工作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的规范性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用，公司独立董事提出的各项宝贵意见均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

(一)审计委员会的履职情况：

公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥审核与监督作用，报告期内主要履行了以下职责：报告期内，公司审计委员会严格按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定，共召开审计委员会会议三次，对公司全年生产经营情况、定期财务报告、会计政策变更及重大事项进展情况进行了监督与指导，监督公司内部审计制度及实施，与审计会计师进行沟通，制定年度审计计划并对年度审计工作进行安排，同时，审议审计部提交的年度审计计划及总结，切实履行了审计委员会工作职责。

#### (二)提名委员会履职情况：

董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内，提名委员会严格按照《公司章程》及《提名委员会工作细则》等相关规定，对公司非独立董事进行了提名，及审议了聘任高管的议案，形成决议并提交股东大会。

#### (三)薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会对董事及高级管理人员的薪酬进行了审核，听取了高级管理人员的年度工作汇报并进行考核，切实履行了薪酬与考核委员会主任委员的责任和义务。

#### (四)战略委员会履职情况：

报告期内，董事会战略与投资委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》的相关要求，积极开展相关工作，认真履行职责，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略和重大投资决策进行讨论并提出建议。

## 七、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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，高级管理人员均由董事会表决通过，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的能力及履职情况进行监督，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状，能有效调动公司高级管理人员的积极性与创造性。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 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；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。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。</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。2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），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。</p>
定量标准	<p>1、利润总额潜在错报 一般缺陷标准：错报&lt;利润总额的 5%，且金额&lt;300 万元；重要缺陷标准：利润总额的 5%≤错报&lt;利润总额的 10%，且 300 万元≤金额&lt;500 万元； 重大缺陷标准：错报≥利润总额 10%，且金</p>	<p>1、直接财产损失金额 一般缺陷标准：损失&lt;净资产的 0.5%，且金额&lt;200 万元； 重要缺陷标准：净资产的 0.5%≤损失&lt;净资产的 1%，且 200 万元≤金额&lt;500 万元；</p>

	<p>额≥500 万元。2、资产总额潜在错报 一般缺陷标准：错报&lt;资产总额的 0.5%，且金额&lt;500 万元； 重要缺陷标准：资产总额的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 1%，且 500 万元≤金额&lt;1000 万元； 重大缺陷标准：错报≥资产总额 1%，且金额≥1000 万元。3、营业收入潜在错报 一般缺陷标准：错报&lt;营业收入的 1%，且金额&lt;300 万元；重要缺陷标准：营业收入的 1%≤错报&lt;营业收入的 2%，且 300 万元≤金额&lt;600 万元； 重大缺陷标准：错报≥营业收入的 2%，且金额≥600 万元。4、所有者权益潜在错报 一般缺陷标准：错报&lt;所有者权益的 0.5%，且金额&lt;300 万元； 重要缺陷标准：所有者权益的 0.5%≤错报&lt;所有者权益的 1%，且 300 万元≤金额&lt;500 万元； 重大缺陷标准：错报≥所有者权益的 1%，且金额≥500 万元。</p>	<p>重大缺陷标准：损失≥净资产 1%，且金额≥500 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。</p>
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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 22 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2019】第 0276 号
注册会计师姓名	石朝欣、管仁梅

审计报告正文

### 审 计 报 告

勤信审字【2019】第0276号

河北汇金机电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了河北汇金机电股份有限公司（以下简称汇金股份）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇金股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汇金股份，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，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

如汇金股份财务报表附注四、9 及附注六、3 所示，截止 2018 年 12 月 31 日应收账款账面价值 23,566.12 万元，占资产总额比例 14.97%，应收账款账面余额及坏账准备余额分别为 28,812.07 万元、5,245.95 万元。年末应收账款账面余额较大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失可能对财务报表产生重大影响，因此，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解、评价、测试汇金股份应收账款信用政策、管理层计提应收账款坏账准备的流程、应收账款内控制度的设计和执行。

（2）对比同行业上市公司会计政策，评价汇金股份坏账政策的合理性。

（3）复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，分析并核查公司主要客户及变化情况，选取金额较大客户进行走访，了解客户经营状况、还款意愿、是否存在纠纷等信息，进而了解应收账款可收回性。

（4）对主要客户执行函证程序，函证汇金股份与客户本期的交易金额及往来账项余额；执行期后回款情况检查程序，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

（5）获取管理层对大额应收账款可回收性评估的文件，对于应收账款账龄在信用期以外的余额，通过对客户背景、经营现状的调查，查阅历史交易和还款情况等，评价管理层判断的合理性。

（6）复核应收账款坏账准备在财务报表中的披露是否充分。

## （二）商誉减值

### 1、事项描述

如汇金股份财务报表附注四、4 及附注五、14 所示，截止 2018 年 12 月 31 日汇金股份合并财务报表中商誉的账面净值为 33,187.74 万元，占资产总额比例 21.08%，为公司非同一控制下收购子公司形成，属于公司重要资产。

管理层根据包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，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，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 检查商誉产生相关管理层决议、股权收购协议、资产评估报告、相关业绩承诺等文件，识别收购条件、业务完成日期、业绩承诺及预测对商誉形成和商誉价值的影响；

(2) 结合我们对被收购子公司的业务和行业及过去的经营情况的了解，与公司管理层讨论，评估管理层商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预计未来收入及现金流折现率等的合理性；将与商誉相关资产组确定范围、本年度（2018 年）的实际经营结果与以前年度相应的数据进行比较。

(3) 与公司聘请的第三方专业评估机构讨论，以了解及评估公司商誉减值测试的合理性；将现金流量预测所使用的数据与历史数据、相关预算及经营计划进行比较；复核评估专家的专业胜任能力和业务独立性。

(4) 分析评估报告中采用的资产组、折现率、经营和财务假设的合理性，考虑这些参数和假设在合理变动中对减值测试的潜在影响。

(5) 评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

### （三）股权资产处置

#### 1、事项描述

如汇金股份财务报表附注四、11 及附注六、9 及附注七、3 所示，2018 年度汇金股份存在较多股权处置行为，相关处置在合并报表形成投资收益 6,739.82 万元。

由于相关股权处置交易对合并财务报表具有较为重大的财务影响，且该处置交易的复杂性需要管理层在确定会计处理的恰当性时作出重大判断，公司需要对股权资产处置的时点、交易损益进行确认，因涉及子公司较多且情况复杂，因此我们将股权资产处置列为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 获取上述股权转让交易的相关协议、审批文件、公告资料；检查其程序的合规性。对被转让公司进行现场审计，确定期初至转让时点损益的真实性。根据相关文件确认转让交易日的准确性、公司合并报表处理的规范性。

以经过审计的财务报表进行合并同时确认相关转让投资收益的准确性。

(2) 与公司相关负责人访谈，了解股权交易目的、定价依据，相关审批流程等信息。

(3) 获取评估报告以及相关资料，与公司聘请的评估机构进行沟通，复核其专业胜任能

力和业务独立性，分析评估报告中采用的资产组或资产组组合、折现率、经营和财务假设的合理性，评估方法的适当性。检查交易最终定价与评估结果是否存在重大差异。

(4) 评估管理层对资产处置结果处理的准确性以及财务报表的披露是否恰当。

#### 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 2018 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

汇金股份管理层（以下简称管理层）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，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、停止营运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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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表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。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）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。我们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。

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。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：石朝欣（项目合伙人）

二〇一九年四月二十二日

中国注册会计师：管仁梅

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	232,806,590.46	251,572,243.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		110,987,140.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	239,474,638.58	388,882,539.17
其中：应收票据	3,813,472.00	20,694,296.00
应收账款	235,661,166.58	368,188,243.17
预付款项	30,115,845.42	16,853,003.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,247,538.62	13,115,618.49
其中：应收利息		
应收股利	2,405,205.00	
买入返售金融资产		
存货	161,900,947.63	197,593,844.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,077,423.84	15,891,376.64
流动资产合计	734,622,984.55	994,895,765.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	82,594,396.64	115,173,784.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	143,771,043.00	15,314,077.13
投资性房地产		
固定资产	212,027,165.51	233,323,324.61
在建工程	346,569.15	11,168,118.79
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,542,569.32	76,730,987.42
开发支出		
商誉	331,877,366.01	147,597,899.55
长期待摊费用	1,727,922.15	6,725,305.87
递延所得税资产	28,443,821.71	33,426,390.83
其他非流动资产	1,660,930.40	2,064,723.90
非流动资产合计	839,991,783.89	641,524,612.10
资产总计	1,574,614,768.44	1,636,420,377.55
流动负债：		
短期借款	143,000,000.00	99,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	130,851,577.73	191,802,918.22
预收款项	116,897,704.54	26,138,480.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,814,830.36	13,730,742.44
应交税费	12,316,308.13	24,575,970.36
其他应付款	34,457,604.62	65,424,684.08
其中：应付利息	244,557.61	209,315.12
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,120,000.00	46,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	482,458,025.38	466,672,795.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	144,480,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	30,063,342.50	49,761,527.50
递延收益	3,938,734.24	7,614,505.14
递延所得税负债	11,847,137.25	21,645,114.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	190,329,213.99	79,021,147.29
负债合计	672,787,239.37	545,693,943.22
所有者权益：		
股本	534,984,395.00	550,336,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	154,856,097.63	295,092,509.34
减：库存股	28,280,556.00	59,410,260.00
其他综合收益	930,493.92	6,025,230.23
专项储备		
盈余公积	32,275,579.44	32,275,579.44
一般风险准备		
未分配利润	136,008,116.38	88,218,274.11
归属于母公司所有者权益合计	830,774,126.37	912,538,107.12
少数股东权益	71,053,402.70	178,188,327.21

所有者权益合计	901,827,529.07	1,090,726,434.33
负债和所有者权益总计	1,574,614,768.44	1,636,420,377.55

法定代表人：邢海平

主管会计工作负责人：孙志恒

会计机构负责人：杜玉蕊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,562,348.10	98,064,453.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		110,987,140.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	143,354,358.40	143,202,549.37
其中：应收票据	330,000.00	16,882,296.00
应收账款	143,024,358.40	126,320,253.37
预付款项	4,367,385.78	5,236,378.63
其他应收款	51,884,321.76	17,704,894.03
其中：应收利息		
应收股利	2,405,205.00	
存货	54,703,501.43	85,251,859.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,310,832.50	
流动资产合计	360,182,747.97	460,447,274.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	80,194,156.64	89,612,784.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	607,275,882.00	421,017,592.37
投资性房地产	35,151,870.75	37,350,622.83
固定资产	133,881,337.98	147,770,490.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	36,133,536.04	37,675,035.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,230,991.08	10,721,874.68
其他非流动资产	59,000.00	
非流动资产合计	916,926,774.49	744,148,400.09
资产总计	1,277,109,522.46	1,204,595,674.97
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	24,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	51,521,352.43	81,008,954.85
预收款项	5,750,905.42	17,542,374.20
应付职工薪酬	3,975,919.09	3,775,667.56
应交税费	7,491,361.44	7,700,229.53
其他应付款	47,595,108.58	60,229,099.48
其中：应付利息	189,167.61	100,203.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,120,000.00	46,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	262,454,646.96	240,256,325.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	144,480,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	30,063,342.50	27,502,840.00
递延收益	3,541,112.30	3,388,395.75
递延所得税负债	11,804,995.80	16,648,071.00

其他非流动负债		
非流动负债合计	189,889,450.60	47,539,306.75
负债合计	452,344,097.56	287,795,632.37
所有者权益：		
股本	534,984,395.00	550,336,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	154,951,427.68	279,137,295.95
减：库存股	28,280,556.00	59,410,260.00
其他综合收益	-143,333.25	
专项储备		
盈余公积	32,275,579.44	32,275,579.44
未分配利润	130,977,912.03	114,460,653.21
所有者权益合计	824,765,424.90	916,800,042.60
负债和所有者权益总计	1,277,109,522.46	1,204,595,674.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	827,266,152.45	621,373,955.11
其中：营业收入	827,266,152.45	621,373,955.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	878,164,141.83	935,070,282.38
其中：营业成本	556,390,111.75	396,660,554.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	8,176,144.33	7,603,202.21
销售费用	97,664,112.32	113,901,108.61
管理费用	79,542,459.66	70,780,475.30
研发费用	69,544,345.83	55,997,048.21
财务费用	11,605,535.79	7,217,175.30
其中：利息费用	11,845,391.72	7,290,545.29
利息收入	674,419.36	491,014.58
资产减值损失	55,241,432.15	282,910,718.16
加：其他收益	18,101,139.82	10,133,182.84
投资收益（损失以“-”号填列）	65,064,941.07	-9,471,248.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,175,822.98	-7,421,699.71
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		110,987,140.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-62,771.20	159,004.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,205,320.31	-201,888,247.88
加：营业外收入	79,104.56	7,655,901.32
减：营业外支出	11,429,049.39	153,312.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,855,375.48	-194,385,659.11
减：所得税费用	-14,273,477.50	19,314,235.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,128,852.98	-213,699,894.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,128,852.98	-213,699,894.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	47,789,842.27	-165,502,173.01
少数股东损益	-12,660,989.29	-48,197,721.83
六、其他综合收益的税后净额	-7,075,158.90	1,714,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,094,736.31	1,224,667.35
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-5,094,736.31	1,224,667.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-5,094,736.31	1,224,667.35
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,980,422.59	489,832.65
七、综合收益总额	28,053,694.08	-211,985,394.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,695,105.96	-164,277,505.66
归属于少数股东的综合收益总额	-14,641,411.88	-47,707,889.18
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0887	-0.3043
(二) 稀释每股收益	0.0887	-0.3028

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邢海平

主管会计工作负责人：孙志恒

会计机构负责人：杜玉蕊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	291,014,314.01	243,474,975.52
减：营业成本	178,674,020.21	146,682,150.16
税金及附加	5,297,943.53	5,262,736.81
销售费用	36,870,209.39	34,315,813.64

管理费用	25,139,384.35	16,393,622.83
研发费用	12,652,216.06	12,888,679.80
财务费用	7,702,537.74	3,805,418.24
其中：利息费用	7,855,457.72	4,520,586.11
利息收入	253,093.73	999,003.79
资产减值损失	30,662,871.51	226,218,349.88
加：其他收益	3,965,091.12	3,433,854.03
投资收益（损失以“-”号填列）	10,897,658.58	10,360,931.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,039,869.05	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		110,987,140.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,877,880.92	-77,309,870.81
加：营业外收入	60,268.69	6,897,386.22
减：营业外支出	11,062,300.59	12,608.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,124,150.98	-70,425,093.03
减：所得税费用	-18,337,291.53	18,222,525.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,213,140.55	-88,647,618.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,213,140.55	-88,647,618.73
（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	-143,333.25	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-143,333.25	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-143,333.25	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	16,069,807.30	-88,647,618.73
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	本期发生额	上期发生额
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	902,171,327.03	637,525,764.45
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	9,440,472.20	10,354,490.31
收到其他与经营活动有关的现金	24,388,967.38	22,027,404.70
经营活动现金流入小计	936,000,766.61	669,907,659.46
购买商品、接受劳务支付的现金	641,993,801.42	413,379,361.43

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		
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	146,887,430.80	172,874,884.48
支付的各项税费	71,235,888.35	73,378,597.22
支付其他与经营活动有关的现金	118,655,425.47	100,234,718.03
经营活动现金流出小计	978,772,546.04	759,867,561.16
经营活动产生的现金流量净额	-42,771,779.43	-89,959,901.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	788,854.29	182,951.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	814,574.00	969,275.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,193,391.72	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	65,280,203.94	40,648,800.00
投资活动现金流入小计	135,077,023.95	44,801,026.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,506,238.35	61,202,809.23
投资支付的现金	750,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	133,217,878.23	3,789,036.54
支付其他与投资活动有关的现金	61,190,354.56	42,000,000.00
投资活动现金流出小计	208,664,471.14	114,991,845.77
投资活动产生的现金流量净额	-73,587,447.19	-70,190,819.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		72,900,260.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,490,000.00
取得借款收到的现金	178,000,000.00	109,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	257,967,757.78	3,899,843.89
筹资活动现金流入小计	435,967,757.78	185,800,103.89
偿还债务支付的现金	118,280,000.00	124,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,887,855.94	26,047,325.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,383,750.00	8,121,202.26
支付其他与筹资活动有关的现金	202,119,848.01	14,138,145.87
筹资活动现金流出小计	339,287,703.95	164,365,471.75
筹资活动产生的现金流量净额	96,680,053.83	21,434,632.14
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	-19,679,172.79	-138,716,088.74
加：期初现金及现金等价物余额	249,326,743.25	388,042,831.99
六、期末现金及现金等价物余额	229,647,570.46	249,326,743.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	247,888,671.87	244,027,484.95
收到的税费返还	1,618,681.77	3,655,161.50
收到其他与经营活动有关的现金	36,625,806.42	10,243,791.56
经营活动现金流入小计	286,133,160.06	257,926,438.01
购买商品、接受劳务支付的现金	145,156,342.08	146,054,841.69
支付给职工以及为职工支付的现金	47,846,056.87	46,011,729.75
支付的各项税费	25,960,772.01	32,331,742.15
支付其他与经营活动有关的现金	79,266,292.73	46,356,728.24
经营活动现金流出小计	298,229,463.69	270,755,041.83
经营活动产生的现金流量净额	-12,096,303.63	-12,828,603.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	109,756,415.44	
取得投资收益收到的现金	18,491,250.00	10,360,931.00
处置固定资产、无形资产和其他	4,574.00	17,525.00

长期资产收回的现金净额		
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	480,203.94	5,648,800.00
投资活动现金流入小计	128,732,443.38	16,027,256.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,758,868.18	11,232,819.02
投资支付的现金	191,350,000.00	34,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	23,494.42	
投资活动现金流出小计	193,132,362.60	45,592,819.02
投资活动产生的现金流量净额	-64,399,919.22	-29,565,563.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		59,410,260.00
取得借款收到的现金	110,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	250,032,757.78	366,348.89
筹资活动现金流入小计	360,032,757.78	83,776,608.89
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,924,792.44	15,228,010.39
支付其他与筹资活动有关的现金	201,113,848.01	366,348.89
筹资活动现金流出小计	278,038,640.45	119,594,359.28
筹资活动产生的现金流量净额	81,994,117.33	-35,817,750.39
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	5,497,894.48	-78,211,917.23
加：期初现金及现金等价物余额	98,064,453.62	176,276,370.85
六、期末现金及现金等价物余额	103,562,348.10	98,064,453.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	550,336,774.00				295,092,509.34	59,410,260.00	6,025,230.23		32,275,579.44		88,218,274.11	178,188,327.21	1,090,726,434.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	550,336,774.00				295,092,509.34	59,410,260.00	6,025,230.23		32,275,579.44		88,218,274.11	178,188,327.21	1,090,726,434.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-15,352,379.00				-140,236,411.71	-31,129,704.00	-5,094,736.31				47,789,842.27	-107,134,924.51	-188,898,905.26
(一) 综合收益总额							-5,094,736.31				47,789,842.27	-14,641,411.88	28,053,694.08
(二) 所有者投入和减少资本	-15,352,379.00				-140,236,411.71	-31,129,704.00						-83,141,867.63	-207,600,954.34
1. 所有者投入的普通股	-3,347,280.00				-27,782,424.00							14,468,804.07	-16,660,899.93
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					2,882,716.00	-31,129,704.00							34,012,420.00
4. 其他	-12,005,099.00				-115,336,703.71							-97,610,671.70	-224,952,474.41
(三) 利润分配												-9,351,645.00	-9,351,645.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-9,351,645.00	-9,351,645.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	534,984,395.00				154,856,097.63	28,280,556.00	930,493.92		32,275,579.44		136,008,116.38	71,053,402.70	901,827,529.07

上期金额

项目	上期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	543,948,574.00				241,451,027.28		4,800,562.88		32,275,579.44		264,599,418.60	218,487,758.26	1,305,562,920.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	543,948,574.00				241,451,027.28		4,800,562.88		32,275,579.44		264,599,418.60	218,487,758.26	1,305,562,920.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,388,200.00				53,641,482.06	59,410,260.00	1,224,667.35				-176,381,144.49	-40,299,431.05	-214,836,486.13
(一) 综合收益总额							1,224,667.35				-165,502,173.01	-47,707,889.18	-211,985,394.84
(二) 所有者投入和减少资本	6,388,200.00				53,641,482.06	59,410,260.00						15,529,660.39	16,149,082.45
1. 所有者投入的普通股	6,388,200.00				52,517,313.06							15,529,660.39	74,435,173.45
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					1,124,169.00	59,410,260.00							-58,286,091.00

4. 其他														
(三) 利润分配											-10,878,971.48	-8,121,202.26	-19,000,173.74	
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											-10,878,971.48	-8,121,202.26	-19,000,173.74	
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														
(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	550,336,774.00				295,092,509.34	59,410,260.00	6,025,230.23				32,275,579.44	88,218,274.11	178,188,327.21	1,090,726,434.33

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	550,336,774.00				279,137,295.95	59,410,260.00			32,275,579.44	114,460,653.21	916,800,042.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					-304,118.27					304,118.27	
二、本年期初余额	550,336,774.00				278,833,177.68	59,410,260.00			32,275,579.44	114,764,771.48	916,800,042.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-15,352,379.00				-123,881,750.00	-31,129,704.00	-143,333.25			16,213,140.55	-92,034,617.70
(一) 综合收益总额							-143,333.25			16,213,140.55	16,069,807.30
(二) 所有者投入和减少资本	-15,352,379.00				-123,881,750.00	-31,129,704.00					-108,104,425.00
1. 所有者投入的普通股	-3,347,280.00				-27,782,424.00						-31,129,704.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,882,716.00	-31,129,704.00					34,012,420.00
4. 其他	-12,005,099.00				-98,982,042.00						-110,987,141.00
(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											
（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	534,984,395.00				154,951,427.68	28,280,556.00	-143,333.25		32,275,579.44	130,977,912.03	824,765,424.90

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,948,574.00				224,991,066.95				32,275,579.44	213,987,243.42	1,015,202,463.81
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,948,574.00				224,991,066.95				32,275,579.44	213,987,243.42	1,015,202,463.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	6,388,200.00				54,146,229.00	59,410,260.00				-99,526,590.21	-98,402,421.21
(一) 综合收益总额										-88,647,618.73	-88,647,618.73
(二) 所有者投入和减少资本	6,388,200.00				54,146,229.00	59,410,260.00					1,124,169.00
1. 所有者投入的普通股	6,388,200.00				53,022,060.00						59,410,260.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,124,169.00	59,410,260.00					-58,286,091.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,878,971.48	-10,878,971.48
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,878,971.48	-10,878,971.48
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											
（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	550,336,774.00				279,137,295.95	59,410,260.00			32,275,579.44	114,460,653.21	916,800,042.60

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

中文名称：河北汇金机电股份有限公司

注册地址：石家庄市高新区湘江道209号

注册资本：53,498.4395万元（2019年1月变更为53,194.3475万元）

统一社会信用代码：911301007727529744

法定代表人：孙景涛（2019年4月变更为邢海平）

#### （二）公司历史沿革及改制情况

河北汇金机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“汇金股份”）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。发起设立时注册资本为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《关于核准河北汇金机电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《关于核准河北汇金机电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

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，根据《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。

### （三）行业性质、经营范围及主营业务

行业性质：专用设备制造业。

经营范围：金融机具、办公机械、普通机械、电子设备、除湿设备、机电一体化产品、安全技术防范产品、通信设备、仪器仪表及自动化智能仓储、保管、输送、搬运、拣选、分拣设备的开发、生产、销售、服务、安装及有关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；智能物流系统、自动化系统集成、技术

服务及工程施工，软件开发及销售；售后维护；进出口业务，业务流程外包，房屋租赁、仓储服务、机械设备租赁。（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）

公司目前生产的产品主要为现金处理及办公类设备、智能自助类终端设备、软件产品开发及销售、工业自动化设备及加工制造业、运维服务及配件耗材销售等。

#### （四）公司基本组织架构

公司根据《公司法》及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，并下设董事会办公室、总经理办公室、审计部、运营管控中心、营销中心、制造中心、研发中心、行政中心、财务中心。公司最高权利机构为股东大会，董事会对股东大会负责，董事会成员由股东大会选举或更换。董事会成员9人，包括董事长1人、副董事长1人、独立董事3人；监事会成员3人，其中职工监事1人；公司高级管理人员包括总经理1人（兼任）、副总经理5人（其中2人兼任）、董事会秘书1人（兼任）、财务负责人1人。

本财务报表经公司董事会于2019年4月22日批准报出。

#### （五）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计十一家，详见本报告“第十一节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况本报告“第五节、重要事项”之“七、与上年度财务报告相比，合并报表范围的变化”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

## 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子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：应收款项坏账准备的计提方法（附注四（9））、存货的计价方法（附注四（10））、折旧与摊销（附注四（12）、附注四（15）、附注四（16））、研发支出资本化（附注四（15））、收入确认（附注四（21））、递延所得税资产确认（附注四（23））。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“四（26）重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失

实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和

原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产

的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司将金额为人民币 100 万元以上或占应收款项账面余额 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、其他等。

## （2）存货取得和发出的计价方法

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

## （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

## （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

### 1) 低值易耗品

承烧板采用五五摊销法，其他低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
窑炉	年限平均法	10 年	5%	9.50%
其他	年限平均法	5 年	5%	19.00%

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命

两者中较短的期间内计提折旧。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

## 15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利权	5
非专利技术	5-10
商标权	5
软件	5
软件著作权	5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

## 17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 20、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

#### （3）产品质量保证

按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量

## 21、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将

剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### （5）收入确认的具体原则

本公司销售商品确认收入具体原则如下：1）不需要安装和检验的，于发货后确认销售收入；2）需要安装和检验的，在客户接受商品以及安装和检验完毕时确认收入。

本公司提供劳务确认收入具体原则如下：1）劳务分期计量的，在会计期间内均匀确认收入；2）其他劳务收入按合同约定的实施进度，在完成阶段性工作取得对方的确认文件时确认收入，季度末，无论相关劳务是否完成合同约定的某一阶段，都需要交易对方对完工进度进行确认，根据对方确认的进度情况确认收入。

## 23、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认

为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年度一般企业财务报表格式调整	经本公司董事会第三届第二十六次会议，于 2018 年 10 月 24 日批准。	

#### (1) 会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司作为尚未执行新金融准则和新收入准则的企业，采用该通知附件1的格式修订了财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将“专项应付款”归并至“长期应付款”；从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；将“其他收益”的位置提前；简化部分项目的表述，将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”、将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”、将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”、将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。根据该通知的相关规定，调整了比较期间财务报表。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	2018 年度一般企业财务报表格式调整	经本公司董事会第三届第二十六次会议，于2018年10月24日批	见注1	见注1

		准。		
--	--	----	--	--

注1：对比较期间的财务报表项目及金额影响如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	20,694,296.00	应收票据及应收账款	388,882,539.17
应收账款	368,188,243.17		
应付票据		应付票据及应付账款	191,802,918.22
应付账款	191,802,918.22		
应付利息	209,315.12	其他应付款	65,424,684.08
应付股利			
其他应付款	65,215,368.96		
管理费用	126,777,523.51	管理费用	70,780,475.30
		研发费用	55,997,048.21

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 27、其他

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

### （5）折旧和摊销

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

### （6）递延所得税资产

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

### （7）所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%、11% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%、10%。	应税收入按 16%/17%、10%/11%、6%、5%、0% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7%、1% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、15%、20% 计缴，不同企业所得税税率详见下表。

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
河北汇金机电股份有限公司	15%
北京汇金世纪电子有限公司	25%
南京亚润科技有限公司	25%
江苏亚润智能科技有限公司	20%
北京中荣银利科技有限公司	20%
河北德兰尼特机电科技有限公司	25%
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	25%
河北汇金科技有限公司	15%
河北汇金金融设备技术服务有限公司	25%
安徽融易达科技有限公司	25%
合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司	25%
北京中科拓达科技有限公司	15%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

2017年本公司申请高新技术企业资格认定，于2017年7月21日，通过高新技术企业资格的认定并取得编号为GR201713000156的《高新技术企业》证书，自2017年至2019年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

本公司子公司河北汇金科技有限公司，于2017年10月27日通过高新技术企业资格认定并取得编号为GR201713001126的《高新技术企业》证书，自2017年至2019年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

本公司子公司北京中科拓达科技有限公司，于2016年12月1日通过高新技术企业资格的认定并取得编号为GR201611000571的《高新技术企业》证书，自2016年至2018年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

本公司孙公司江苏亚润智能科技有限公司、北京中荣银利科技有限公司符合小型微利企业条件。根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）规定，符合小型微利企业条件，2018年度所得额减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计提并缴纳企业所得税。

### (2) 增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）的有关规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），继续实施软件增值税优惠政策。报告期本公司以及子公司取得认证的软件，相应的软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 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	153,882.90	918,046.56
银行存款	229,492,713.75	248,408,696.69
其他货币资金	3,159,993.81	2,245,500.00
合计	232,806,590.46	251,572,243.25

其他说明

注：（1）2018年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币3,159,020.00元（2017年12月31日：人民币2,245,500.00元）。

具体内容列示如下：

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	2,821,020.00	
履约保证金	338,000.00	2,245,500.00
合计	3,159,020.00	2,245,500.00

本公司子公司深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司开出应付票据人民币2,821,020.00元，为此在银行提供票据保证金人民币2,821,020.00元（比例100%）；本公司孙公司江苏亚润智能科技有限公司因建

设智慧档案项目，为此提供履约保证金人民币338,000.00元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		110,987,140.00
其他		110,987,140.00
合计		110,987,140.00

其他说明：

无

## 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,813,472.00	20,694,296.00
应收账款	235,661,166.58	368,188,243.17
合计	239,474,638.58	388,882,539.17

### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,813,472.00	20,694,296.00
合计	3,813,472.00	20,694,296.00

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,361,489.26	
国内信用证	81,126,472.32	
合计	89,487,961.58	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	104,954,	36.43%	17,773,3	16.93%	87,181,25					

独计提坏账准备的 应收账款	652.35		99.47		2.88					
按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 应收账款	183,009, 764.87	63.52%	34,529,8 51.17	18.87%	148,479,9 13.70	440,257 ,126.09	99.96%	72,068,88 2.92	16.37%	368,188,24 3.17
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款	156,280. 00	0.05%	156,280. 00	100.00%		156,280 .00	0.04%	156,280.0 0	100.00%	
合计	288,120, 697.22	100.00%	52,459,5 30.64		235,661,1 66.58	440,413 ,406.09	100.00%	72,225,16 2.92		368,188,24 3.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
镇江原轼新型材料有限 公司	80,119,747.00	13,586,335.15	16.96%	根据测算，将预计未来 收回的现金流量现值低 于账面价值的差额确认 减值损失
张家口原轼新型材料有 限公司	24,834,905.35	4,187,064.32	16.86%	根据测算，将预计未来 收回的现金流量现值低 于账面价值的差额确认 减值损失
合计	104,954,652.35	17,773,399.47	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	133,384,168.94	6,669,208.46	5.00%
1 至 2 年	16,539,700.60	3,307,940.11	20.00%
2 至 3 年	21,332,981.84	12,799,789.11	60.00%
3 年以上	11,752,913.49	11,752,913.49	100.00%
合计	183,009,764.87	34,529,851.17	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都缔照信息技术有限公司	89,105.00	89,105.00	100.00%	收回可能性较低
南京百年银行设备开发有限公司	67,175.00	67,175.00	100.00%	收回可能性较低
合计	156,280.00	156,280.00	100.00%	/

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额42,340,007.83元；本年合并增加坏账准备金额788,526.98元；本年转销坏账准备金额11,236,595.24元；本年合并减少坏账准备金额51,657,571.85元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,236,595.24

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
北京东方兴华科技发展有限公司	货款	11,236,595.24	债务重组	2017 年年度股东大会审议批准	是
合计	--	11,236,595.24	--	--	--

应收账款核销说明：

债务重组具体情况可参见附注十四、1 债务重组。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	货款	80,119,747.00	1年以内68,119,747.00元；1-2年12,000,000.00元	27.81	13,586,335.15
单位二	货款	24,834,905.35	1年以内17,329,682.50元；1-2年7,505,222.85元	8.62	4,187,064.32
单位三	货款、技术服务费	24,183,310.24	1年以内	8.39	1,209,165.51
单位四	货款	21,719,250.00	1年以内	7.54	1,085,962.50
单位五	货款	14,988,774.50	1年以内1,585,600.00元；2-3年13,403,174.50元	5.20	8,121,184.70
合计	—	165,845,987.09	—	57.56	28,189,712.18

## 4、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	27,685,125.67	91.92%	15,649,039.22	92.86%
1至2年	2,341,659.00	7.78%	1,140,382.82	6.77%
2至3年	89,004.08	0.30%	63,081.67	0.37%
3年以上	56.67	0.00%	500.00	0.00%
合计	30,115,845.42	--	16,853,003.71	--

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：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
浙江金利电子有限公司	非关联方关系	3,000,000.00	3年以上	研发项目未完成[注1]
合肥汇智新材料科技有限公司	关联方关系	1,662,237.50	1-2年	项目暂停，合同尚未执行完毕
合计		4,662,237.50		

注1：具体情况参详见第十一节、财务报告之“十三、承诺及或有事项”之“2、或有事项”。

## (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	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
单位一	非关联方	19,958,400.00	1年以内	合同尚未执行完毕
单位二	非关联方	3,000,000.00	3年以上	研发项目未完成

单位三	非关联方	1,877,680.00	1年以内	合同尚未执行完毕
单位四	关联方	1,662,237.50	1-2年	合同尚未执行完毕
单位五	非关联方	1,000,000.00	1年以内500,000.00元；1-2年500,000.00元	合同尚未执行完毕
合计	—	27,498,317.50	—	—

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,405,205.00	
其他应收款	56,842,333.62	13,115,618.49
合计	59,247,538.62	13,115,618.49

### (1) 应收股利

#### 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市北辰德科技股份有限公司	2,405,205.00	
合计	2,405,205.00	

### (2) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,618,161.34	100.00%	3,775,827.72	6.23%	56,842,333.62	14,791,932.53	98.14%	1,676,314.04	11.33%	13,115,618.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						281,047.14	1.86%	281,047.14	100.00%	
合计	60,618,161.34	100.00%	3,775,827.72	6.23%	56,842,333.62	15,072,979.67	100.00%	1,957,361.18		13,115,618.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	58,557,508.49	2,927,875.43	5.00%
1 至 2 年	1,377,233.24	275,446.65	20.00%
2 至 3 年	277,284.92	166,370.95	60.00%
3 年以上	406,134.69	406,134.69	100.00%
合计	60,618,161.34	3,775,827.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,736,762.63 元；本年合并增加坏账准备金额 178,736.21 元；本年合并减少坏账准备金额 1,097,032.30 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来款	52,095,527.04	6,472,079.26
押金	1,868,523.92	4,285,952.64
履约保证金	6,395,976.88	2,636,882.68
备用金借款	68,630.62	1,143,139.82
其他	189,502.88	534,925.27
合计	60,618,161.34	15,072,979.67

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	股权转让款	32,152,032.00	1 年以内	53.04%	1,607,601.60
单位二	往来款	18,200,000.00	1 年以内	30.02%	910,000.00
单位三	保证金	1,289,658.00	1 年以内	2.13%	64,482.90
单位四	保证金	1,031,977.44	1 年以内	1.70%	51,598.87
单位五	押金	855,201.00	1 年以内 231,201.00 元； 1-2 年	1.41%	136,360.05

			624,000.00 元		
合计	--	53,528,868.44	--	88.30%	2,770,043.42

## 6、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,253,323.14	3,510,175.46	32,743,147.68	100,640,345.86	2,691,400.46	97,948,945.40
在产品	7,037,051.22	232,436.23	6,804,614.99	18,343,791.42	27,831.18	18,315,960.24
库存商品	119,769,218.29	6,869,547.23	112,899,671.06	79,540,394.02	5,300,451.65	74,239,942.37
其他	9,453,513.90		9,453,513.90	7,088,996.18		7,088,996.18
合计	172,513,106.55	10,612,158.92	161,900,947.63	205,613,527.48	8,019,683.29	197,593,844.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

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	2,691,400.46	1,574,703.70		502,414.50	253,514.20	3,510,175.46
在产品	27,831.18	212,779.17		8,174.12		232,436.23
库存商品	5,300,451.65	2,866,771.87		615,963.53	681,712.76	6,869,547.23
合计	8,019,683.29	4,654,254.74		1,126,552.15	935,226.96	10,612,158.92

注：本年其他减少金额为合并范围减少形成。

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具 体依据	本年转回存货跌价准备的 原因	本年转销存货跌价准备的 原因
原材料	可变现净值		本期已销售、领用
在产品	可变现净值		本期已销售、领用
库存商品	可变现净值		本期已销售
其他	-		-

## 7、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	4,972,024.38	8,620,425.89
理财产品	3,000,000.00	7,000,000.00
预缴所得税	2,509,623.29	163,377.99
待摊费用-房租费	524,712.17	90,333.33
其他	71,064.00	17,239.43

合计	11,077,423.84	15,891,376.64
----	---------------	---------------

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	82,594,396.64		82,594,396.64	116,958,100.00	1,784,316.00	115,173,784.00
按公允价值计量的	6,447,296.64		6,447,296.64	11,661,000.00		11,661,000.00
按成本计量的	76,147,100.00		76,147,100.00	105,297,100.00	1,784,316.00	103,512,784.00
合计	82,594,396.64		82,594,396.64	116,958,100.00	1,784,316.00	115,173,784.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	6,447,358.20			6,447,358.20
公允价值	6,447,296.64			6,447,296.64
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-61.56			-61.56

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例	
张家口棋 鑫股权投 资基金合 伙企业 (有限合 伙)	57,000,000 .00			57,000,000 .00					19.00%	
翰林经纬 科技(北 京)有限 公司	20,000,000 .00		20,000,000 .00							
合肥汇智 新材料科 技有限公 司	17,647,100 .00			17,647,100 .00					15.00%	
网鼎明天 科技有限 公司	6,000,000. 00		6,000,000. 00		1,784,316. 00		1,784,316. 00			
上海银统 金融信息 服务有限 公司	2,000,000. 00		2,000,000. 00							
杭州秋溢 科技有限 公司	1,900,000. 00		1,900,000. 00							
汇金智融 (北京) 科技有限	750,000.00	750,000.00		1,500,000. 00					15.00%	

公司										
合计	105,297,100.00	750,000.00	29,900,000.00	76,147,100.00	1,784,316.00		1,784,316.00		--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,784,316.00			1,784,316.00
本期减少	1,784,316.00			1,784,316.00

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市北辰德科技股份有限公司		148,661,424.48		620,025.47						5,510,406.95	143,771,043.00	5,510,406.95
广东云下汇金科技有限公司	2,415,708.16			-2,415,708.16								
上海棠智	4,898,652		4,898,609	-42.81								

信息科技有限公司	.25		.44								
上海霈泽 房地产经 纪有限公 司	7,999,716 .72		7,998,965 .58	-751.14							
上海棠宝 电子商务 有限公司			-379,346. 34	-379,346. 34							
小计	15,314.07 7.13	148,661.4 24.48	12,518.22 8.68	-2,175.82 2.98				5,510,406 .95		143,771.0 43.00	5,510,406 .95
合计	15,314.07 7.13	148,661.4 24.48	12,518.22 8.68	-2,175.82 2.98				5,510,406 .95		143,771.0 43.00	5,510,406 .95

其他说明

注：深圳市北辰德科技股份有限公司是本期成本法转权益法核算的长期股权投资，具体可参见第十一节、财务报告之“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	212,027,165.51	233,323,324.61
合计	212,027,165.51	233,323,324.61

### (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	窑炉	其他	合计
一、账面原值：							

1.期初余额	166,015,698.81	135,542,356.44	11,006,383.49	12,794,964.77	2,453,645.10	6,626,965.52	334,440,014.13
2.本期增加 金额	8,421,641.38	3,336,557.79	226,674.02	3,529,392.82		1,815,876.95	17,330,142.96
(1) 购置		1,982,711.64	226,674.02	3,432,252.36		1,125,466.02	6,767,104.04
(2) 在建 工程转入	8,421,641.38	1,353,846.15				240,431.54	10,015,919.07
(3) 企业 合并增加				97,140.46		312,866.51	410,006.97
(4) 其他						137,112.88	137,112.88
3.本期减少 金额		20,197,814.55	3,026,842.49	6,045,237.87		2,682,825.22	31,952,720.13
(1) 处置 或报废		116,076.00	1,031,372.35	181,177.15		11,929.92	1,340,555.42
(2) 企业合并减少		20,081,738.55	1,995,470.14	5,864,060.72		2,670,895.30	30,612,164.71
4.期末余额	174,437,340.19	118,681,099.68	8,206,215.02	10,279,119.72	2,453,645.10	5,760,017.25	319,817,436.96
二、累计折旧							
1.期初余额	32,806,540.57	43,951,853.20	6,571,300.60	7,049,267.85	134,705.13	2,956,418.06	93,470,085.41
2.本期增加 金额	8,292,289.68	12,791,165.95	1,145,153.42	1,940,758.49	230,971.68	1,356,887.49	25,757,226.71
(1) 计提	8,292,289.68	12,791,165.95	1,145,153.42	1,903,963.14	230,971.68	1,298,169.50	25,661,713.37
(2) 企业合并增加				36,795.35		58,717.99	95,513.34
3.本期减少 金额		4,827,248.14	1,775,462.05	3,575,625.37		1,258,705.11	11,437,040.67

(1) 处置 或报废		110,272.20	271,479.15	162,528.39		9,261.37	553,541.11
(2) 企业合并减少		4,716,975.94	1,503,982.90	3,413,096.98		1,249,443.74	10,883,499.56
4.期末余额	41,098,830.25	51,915,771.01	5,940,991.97	5,414,400.97	365,676.81	3,054,600.44	107,790,271.45
三、减值准备							
1.期初余额		7,646,604.11					7,646,604.11
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额		7,646,604.11					7,646,604.11
(1) 处置 或报废							
(2) 企业合并减少		7,646,604.11					7,646,604.11
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	133,338,509.94	66,765,328.67	2,265,223.05	4,864,718.75	2,087,968.29	2,705,416.81	212,027,165.51
2.期初账面 价值	133,209,158.24	83,943,899.13	4,435,082.89	5,745,696.92	2,318,939.97	3,670,547.46	233,323,324.61

## (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
机器设备	10,892,669.36	1,608,376.67		9,284,292.69	
电子设备	201,492.18	55,500.52		145,991.66	
窑炉	2,453,645.10	365,676.81		2,087,968.29	

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	1,494,164.16
合计	1,494,164.16

### (5) 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
房屋及建筑物	8,421,641.38	竣工结算手续正在办理之中

其他说明

注：此房屋不动产权证书于2019年3月8日办理完成。

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

本年末无固定资产清理余额。

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	346,569.15	11,168,118.79
合计	346,569.15	11,168,118.79

### (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
智慧文档管理系统生产线项目	98,594.11		98,594.11	9,336,143.75		9,336,143.75
生产厂房装修工程	188,316.98		188,316.98	188,316.98		188,316.98
生产设备密炼机				1,584,000.00		1,584,000.00
生产催脱设备安装	59,658.06		59,658.06	59,658.06		59,658.06
合计	346,569.15		346,569.15	11,168,118.79		11,168,118.79

### (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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
智慧文 档管理 系统生 产线项 目	150,000, 000.00	9,336,14 3.75	739,188. 78	8,662,07 2.92	1,314,66 5.50	98,594.1 1	6.72%	6.00				其他
生产厂 房装修 工程	1,694,15 3.78	188,316. 98				188,316. 98	11.12%	11.00				其他
生产设 备密炼 机	1,584,00 0.00	1,584,00 0.00		1,353,84 6.15	230,153. 85		100.00%	100.00				其他
生产催 脱设备 安装	79,658.0 6	59,658.0 6				59,658.0 6	74.89%	74.00				其他
合计	153,357, 811.84	11,168,1 18.79	739,188. 78	10,015,9 19.07	1,544,81 9.35	346,569. 15	--	--				--

#### (4) 工程物资

单位：元

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

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	41,314,223.75	22,730,423.33	21,154,500.00	48,111,850.80	133,310,997.88
2.本期增加金额	1,314,665.50	106,796.12			1,421,461.62
(1) 购置		106,796.12			106,796.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入	1,314,665.50				1,314,665.50
3.本期减少金额		20,437,923.33	21,154,500.00	43,104,412.13	84,696,835.46
(1) 处置					
(2) 合并范围减少		20,437,923.33	21,154,500.00	43,104,412.13	84,696,835.46
4.期末余额	42,628,889.25	2,399,296.12		5,007,438.67	50,035,624.04
二、累计摊销					
1.期初余额	5,539,541.43	13,145,265.00	21,154,500.00	16,740,704.03	56,580,010.46
2.本期增加金额	839,754.63	3,962,483.47		6,386,126.40	11,188,364.50
(1) 计提	839,754.63	3,962,483.47		6,386,126.40	11,188,364.50
3.本期减少金额		14,810,798.67	21,154,500.00	19,310,021.57	55,275,320.24

额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少		14,810,798.67	21,154,500.00	19,310,021.57	55,275,320.24
4.期末余额	6,379,296.06	2,296,949.80		3,816,808.86	12,493,054.72
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	36,249,593.19	102,346.32		1,190,629.81	37,542,569.32
2.期初账面价值	35,774,682.32	9,585,158.33		31,371,146.77	76,730,987.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

土地使用权	1,314,665.50	正在办理之中
-------	--------------	--------

其他说明：

注：此土地不动产权证书于2019年3月8日办理完成。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
费用化支出		69,544,345.8				69,544,345.8		
		3				3		
合计		69,544,345.8				69,544,345.8		
		3				3		

### 14、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
南京亚润科技有 限公司	4,147,380.00					4,147,380.00
上海棠棣信息科 技股份有限公司	83,691,251.40			83,691,251.40		
北京东方兴华科 技发展有限责任 公司	13,333,151.45			13,333,151.45		
深圳市北辰德科	289,599,214.46			289,599,214.46		

技股份有限公司					
北京中荣银利科 技有限公司	290,528.83				290,528.83
南京多茂科技发 展有限公司	1,947,257.29			1,947,257.29	
北京中科拓达科 技有限公司		327,439,457.18			327,439,457.18
合计	393,008,783.43	327,439,457.18		388,570,874.60	331,877,366.01

## (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
上海棠棣信息科 技股份有限公司	69,672,302.02		69,672,302.02	
北京东方兴华科 技发展有限责任 公司	13,333,151.45		13,333,151.45	
深圳市北辰德科 技股份有限公司	162,405,430.41		162,405,430.41	
合计	245,410,883.88		245,410,883.88	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：本期减少的商誉及其商誉减值准备为处置子公司所致，具体内容参见本附注七、3、处置子公司。

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

报告期末，公司年末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先调整各资产组的账面价值，然后将调整后的与商誉相关的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否

发生了减值。资产组的可收回金额是根据相关资产组预计未来现金流量的现值得出。资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）参考利用评估针对上述拟进行商誉减值测试涉及的资产组可收回价值的资产评估报告。

#### （4）商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

报告期末，公司对收购中科拓达所形成商誉进行减值测试，确定的资产组为包含商誉的和营运资金、经营性长期资产，与购买日确定的资产组口径一致，使用的税前折现率是14.36%。其中，相关资产组预计未来现金流量是根据预测期内预期收入增长及毛利率确定。收入增长率根据行业预期增长率和公司实际情况确定，毛利率则根据市场发展的过往表现和管理层预期确定。根据2019年4月17日北京中和谊资产评估有限公司出具的评估基准日为2018年12月31日的中和谊评报字（2019）第11063号《河北汇金机电股份有限公司并购北京中科拓达科技有限公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目资产评估报告书》，中科拓达与商誉相关的资产组于2018年12月31日的可回收价值为48,890.20万元，大于包含商誉的资产组按照购买日公允价值延续计算至2018年12月31日的公允价值。

经测算，收购中科拓达形成的商誉不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

#### （5）对于其他公司的资产组的可收回金额，本公司同样按照预计未来现金流量的现值确定。

根据2019年4月17日经北京中和谊资产评估有限公司出具的评估基准日为2018年12月31日的中和谊评报字（2019）第11061号《河北汇金机电股份有限公司并购南京亚润科技有限公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目资产评估报告书》，本公司拟商誉减值测试所涉及的南京亚润与商誉相关的资产组于2018年12月31日的可回收价值为2,449.53万元，大于包含商誉的资产组按照购买日公允价值延续计算至2018年12月31日的公允价值。收购南京亚润形成的商誉不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

公司对收购北京中荣银利科技有限公司（以下简称“北京中荣”）所形成的商誉进行减值测试。该公司为2015年12月30日正式完成收购，本期北京中荣经营情况良好，公司收购北京中荣的预期目标正在实现中。截止2018年12月31日，公司收购北京中荣形成的商誉不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

#### （6）本期存在业绩承诺的公司为中科拓达，该公司2018年度完成业绩承诺。

根据收购协议约定，本公司收购中科拓达的交易对方业绩承诺期为2018年、2019年、2020年，其中2018年、2019年、2020年承诺净利润为4,300万元，5,300万元，6,300万元。

经审计，中科拓达2018年度净利润为4,439.24万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为4,438.36万元，完成了股权收购协议中关于2018年度业绩承诺的约定。

报告期末，公司进行商誉减值测试时，综合考虑了中科拓达历史产品销售情况、盈利水平、行业预计增长水平及企业实际经营能力等的指标影响。经测算，公司收购中科拓达形成的商誉不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、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
机器维护费	2,448,995.48		1,479,272.75	969,722.73	
装修费	2,982,757.30	3,122,831.64	1,107,244.26	3,270,422.53	1,727,922.15
服务费	990,566.01		495,283.04	495,282.97	
场地费	302,987.08		103,532.24	199,454.84	
合计	6,725,305.87	3,122,831.64	3,185,332.29	4,934,883.07	1,727,922.15

## 16、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	63,992,968.32	9,932,682.77	76,488,483.55	12,243,620.50
内部交易未实现利润	956,770.41	192,025.23	17,454,791.73	3,443,355.44
可抵扣亏损	84,296,669.28	13,381,619.89	47,908,682.54	9,501,280.66
预计负债	30,063,342.50	4,509,501.38	48,093,392.50	7,214,008.88
递延收益	700,000.00	105,000.00	700,000.00	105,000.00
资产性质政府补助	2,976,983.33	297,698.33	3,002,000.00	750,500.00

股份支付			1,124,169.00	168,625.35
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	168,627.36	25,294.11		
合计	183,155,361.20	28,443,821.71	194,771,519.32	33,426,390.83

## (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			17,628,624.30	2,644,293.65
可供出售金融资产公允价值变动	168,565.80	42,141.45	9,411,000.00	2,352,750.00
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	110,987,140.00	16,648,071.00
合计	78,868,537.80	11,847,137.25	138,026,764.30	21,645,114.65

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		28,443,821.71		33,426,390.83
递延所得税负债		11,847,137.25		21,645,114.65

**(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
可抵扣亏损	27,885,976.13	78,810,443.42
资产减值准备	11,364,955.91	263,555,527.83
预计负债		1,668,135.00
合计	39,250,932.04	344,034,106.25

**(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
2018 年		1,827,181.30	
2019 年			
2020 年	2,460,485.12	4,219,658.27	
2021 年	9,210,072.31	11,971,343.58	
2022 年	9,949,821.90	60,792,260.27	
2023 年	6,265,596.80		
合计	27,885,976.13	78,810,443.42	--

其他说明：

注：期末未确认递延所得税资产金额为本公司子公司河北德兰尼特机电科技有限公司、合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司资产减值准备、可抵扣亏损及公司计提的长期股权投资减值准备，预计未来期间无足够的应纳税所得额可以转回，故未确认递延所得税资产。

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	1,328,424.00	442,808.00
预付设备款	332,506.40	1,621,915.90
减：一年内到期部分		
合计	1,660,930.40	2,064,723.90

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	110,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	33,000,000.00	53,000,000.00
信用借款		22,000,000.00
合计	143,000,000.00	99,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“52、所有权或使用权受到限制的资产”；

保证借款的担保情况可参见第十一节财务报告之“十一、关联方及关联方交易”之“5、关联交易情况”之“（3）关联担保情况”。

### (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 0.00 元。

## 19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,821,020.00	
应付账款	128,030,557.73	191,802,918.22
合计	130,851,577.73	191,802,918.22

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,821,020.00	
合计	2,821,020.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	104,445,978.03	165,880,231.92
1 至 2 年（含 2 年）	10,046,109.65	24,659,965.35
2 至 3 年（含 3 年）	12,828,734.70	645,182.05
3 年以上	709,735.35	617,538.90
合计	128,030,557.73	191,802,918.22

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	7,698,641.98	尚未结算

供应商二	2,681,172.10	尚未结算
供应商三	1,330,192.40	尚未结算
合计	11,710,006.48	--

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	116,703,788.41	25,915,047.45
1 年以上	193,916.13	223,433.38
合计	116,897,704.54	26,138,480.83

## 21、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	13,587,226.09	135,160,099.86	140,029,156.48	8,718,169.47
二、离职后福利-设定提存计划	90,935.35	11,756,442.75	11,750,717.21	96,660.89
三、辞退福利	52,581.00	675,753.64	728,334.64	
合计	13,730,742.44	147,592,296.25	152,508,208.33	8,814,830.36

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,326,734.76	121,516,636.28	126,380,884.43	8,462,486.61
2、职工福利费	5,140.00	2,415,138.16	2,420,278.16	
3、社会保险费	73,095.87	5,359,337.13	5,367,394.61	65,038.39
其中：医疗保险费	46,133.23	4,513,931.76	4,504,350.30	55,714.69
工伤保险费	23,804.91	342,149.00	361,132.26	4,821.65
生育保险费	3,157.73	503,256.37	501,912.05	4,502.05
4、住房公积金	19,686.32	4,919,998.04	4,917,655.05	22,029.31
5、工会经费和职工教育经费	162,569.14	179,974.66	173,928.64	168,615.16
8、其他		769,015.59	769,015.59	
合计	13,587,226.09	135,160,099.86	140,029,156.48	8,718,169.47

### (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	88,110.70	11,358,085.47	11,353,389.94	92,806.23
2、失业保险费	2,824.65	398,357.28	397,327.27	3,854.66
合计	90,935.35	11,756,442.75	11,750,717.21	96,660.89

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,237,332.27	14,030,715.84

企业所得税	2,937,757.71	8,275,120.67
个人所得税	100,206.48	529,425.92
城市维护建设税	560,967.97	955,972.56
房产税	19,665.19	
土地使用税	33,331.00	33,331.00
教育费附加	412,260.37	699,721.76
其他	14,787.14	51,682.61
合计	12,316,308.13	24,575,970.36

### 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	244,557.61	209,315.12
其他应付款	34,213,047.01	65,215,368.96
合计	34,457,604.62	65,424,684.08

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		60,694.44
短期借款应付利息	244,557.61	148,620.68
合计	244,557.61	209,315.12

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) 本期无账龄超过1年的重要其他应付款；

(3) 本期无重要的已逾期未支付的利息情况；

(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：

(4) 本期无应付股利情况。

### (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	1,107,978.30	2,103,584.44
预提费用	2,195,405.38	229,355.50
关联方单位往来款		2,200,000.00
其他单位往来款	1,607,466.50	865,374.06
股权激励款	29,286,283.45	59,648,389.42
其他	15,913.38	168,665.54
合计	34,213,047.01	65,215,368.96

## 24、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		46,000,000.00
一年内到期的长期应付款	36,120,000.00	

合计	36,120,000.00	46,000,000.00
----	---------------	---------------

## 25、长期借款

无

## 26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	144,480,000.00	
合计	144,480,000.00	

### (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
股权收购款	1,444,800,000.00	

其他说明：

股权收购款情况如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
童新苗		129,000,000.00	25,800,000.00	103,200,000.00	中科拓达股权收购款
王冬凯		51,600,000.00	10,320,000.00	41,280,000.00	中科拓达股权收购款
合计		180,600,000.00	36,120,000.00	144,480,000.00	

注：本年减少为重分类计入一年内到期的非流动负债。

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

售后服务费	30,063,342.50	49,761,527.50	注 1
合计	30,063,342.50	49,761,527.50	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：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，公司期末根据尚需承担服务的台数，按 35 元/台/月的标准计提售后服务费；对金刚石砂线电镀流水线按 100 元/条/月的标准计提售后服务费。

## 28、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	6,030,000.00		3,030,000.00	3,000,000.00	与资产、收益相关的补助收入
光荣牌清分机售后服务费	3,457.85	689,882.04	468,670.10	224,669.79	按服务期确认收入
设备出租		258,053.38	258,053.38		按租赁期确认收入
服务费	1,581,047.29	1,420,647.65	2,287,630.49	714,064.45	按服务期确认收入
合计	7,614,505.14	2,368,583.07	6,044,353.97	3,938,734.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
捆扎设备工程建设项目	2,450,000.00			150,000.00			2,300,000.00	与资产相关
研发项目补助	700,000.00						700,000.00	与收益相关

中小企业发展专项资金-产业升级配套项目	1,480,000.00					1,480,000.00		与收益相关
基于大数据分析技术的小微企业在线金融服务平台	800,000.00			800,000.00				与收益相关
应用于金融行业高并发影像平台的研发	600,000.00			600,000.00				与收益相关
合计	6,030,000.00			1,550,000.00		1,480,000.00	3,000,000.00	

其他说明：

注：其他减少系由于合并范围变化所致。

## 29、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	550,336,774.00				-15,352,379.00	-15,352,379.00	534,984,395.00

其他说明：

注：（1）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，此次回购减少股本1,200.5099万元，减少资本公积9,898.2042万元。

(2) 根据2018年4月12日召开的第三届董事会第十八次议, 根据《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, 公司对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。回购价格为9.30元/股, 此次回购减少股本334.728万元, 减少资本公积2,778.2424万元。

### 30、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)	293,892,478.15		143,043,265.52	150,849,212.63
其他资本公积	1,200,031.19	2,882,716.00	75,862.19	4,006,885.00
其中(1)未行权的股份支付	1,124,169.00	2,882,716.00		4,006,885.00
(2)其他	75,862.19		75,862.19	
合计	295,092,509.34	2,882,716.00	143,119,127.71	154,856,097.63

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注: (1) 本期资本溢价减少126,764,466.00元参见本报告七、合并财务报表项目注释之29、股本。

(2) 本期因处置合并范围内子公司导致减少16,354,661.71元(其中资本溢价16,278,799.52元, 其他资本公积其他75,862.19元)。

(3) 本期因权益结算的股份支付增加未行权的股份支付2,882,716.00元。

### 31、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性人民币普通股	59,410,260.00		31,129,704.00	28,280,556.00
合计	59,410,260.00		31,129,704.00	28,280,556.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少31,129,704.00元参见六、29之（2）。

### 32、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,025,230.23	-9,380,787.36	30,274.20	-2,335,902.66	-5,094,736.31	-1,980,422.59	930,493.92
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,025,230.23	-9,380,787.36	30,274.20	-2,335,902.66	-5,094,736.31	-1,980,422.59	930,493.92
其他综合收益合计	6,025,230.23	-9,380,787.36	30,274.20	-2,335,902.66	-5,094,736.31	-1,980,422.59	930,493.92

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：

### 33、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	32,275,579.44			32,275,579.44
合计	32,275,579.44			32,275,579.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	88,218,274.11	264,599,418.60
调整后期初未分配利润	88,218,274.11	264,599,418.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,789,842.27	-165,502,173.01
应付普通股股利		10,878,971.48
期末未分配利润	136,008,116.38	88,218,274.11

调整期初未分配利润明细：

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

### 35、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	794,394,798.15	535,182,025.32	605,348,842.66	389,799,451.50
其他业务	32,871,354.30	21,208,086.43	16,025,112.45	6,861,103.09
合计	827,266,152.45	556,390,111.75	621,373,955.11	396,660,554.59

### 36、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	2,612,855.98	2,543,887.79
教育费附加	1,899,422.63	1,859,164.65
房产税	1,269,936.65	1,243,716.40
土地使用税	1,618,396.64	1,562,844.97
车船使用税	28,128.60	28,508.60
印花税	715,759.21	357,256.68
其他	31,644.62	7,823.12
合计	8,176,144.33	7,603,202.21

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,939,419.33	54,215,712.36
差旅费	11,587,292.44	9,303,627.93
计提售后维护费	9,394,050.00	3,021,573.67
运杂费	11,594,590.08	8,030,809.14
物料消耗	2,603,736.69	3,158,247.10
广告宣传费	1,440,794.34	5,484,800.47
委外维护费	6,581,205.01	6,805,635.21
办公费	4,960,146.80	2,578,327.27
服务费	4,632,710.92	11,571,048.64

其他	8,930,166.71	9,731,326.82
合计	97,664,112.32	113,901,108.61

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,033,505.72	26,218,641.20
折旧与摊销	17,298,066.90	18,289,901.40
办公费	9,590,806.02	12,289,584.34
业务招待费	1,516,005.87	2,196,730.63
中介机构费用	7,137,883.39	1,813,113.58
股份支付	4,398,040.39	1,124,169.00
其他	7,568,151.37	8,848,335.15
合计	79,542,459.66	70,780,475.30

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	38,280,527.87	35,767,657.75
直接投入	9,720,145.77	8,285,059.16
折旧与摊销	3,471,854.75	2,865,930.29
办公费	2,636,891.28	633,620.94
差旅费	3,624,677.63	1,548,487.97
知识产权申请代理及维护费	500,940.02	469,958.80
委托外部研究开发投入	7,983,317.59	1,736,835.75

其他	3,325,990.92	4,689,497.55
合计	69,544,345.83	55,997,048.21

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,845,391.72	7,290,545.29
减：利息收入	674,419.36	491,014.58
汇兑损失	32,379.52	238,830.15
贷款担保费	212,264.15	
手续费支出	189,919.76	178,814.44
合计	11,605,535.79	7,217,175.30

#### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	45,076,770.46	26,083,625.90
二、存货跌价损失	4,654,254.74	4,550,630.16
三、可供出售金融资产减值损失		1,784,316.00
五、长期股权投资减值损失	5,510,406.95	
七、固定资产减值损失		7,646,604.11
十三、商誉减值损失		242,845,541.99
合计	55,241,432.15	282,910,718.16

## 42、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
代征个税手续费	39,316.97	
研究开发资助	4,384,000.00	
科技创新资助款	668,400.00	
增值税软件退税	9,280,450.67	10,133,182.84
专利专项实施资金	436,300.00	
知识产权补助	566,896.00	
稳岗补贴	115,776.18	
高新区入统奖励金	200,000.00	
十大工业名牌奖励	200,000.00	
科学技术奖励	50,000.00	
省级工业设计中心奖励专项资金	1,000,000.00	
企业上市资助	500,000.00	
新认定高新技术企业补助	450,000.00	
捆扎设备工程建设项目	150,000.00	
科技发展基金	60,000.00	
合计	18,101,139.82	10,133,182.84

## 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,175,822.98	-7,421,699.71

处置长期股权投资产生的投资收益	67,398,175.56	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-646,265.80	-2,232,500.00
理财产品投资收益	488,854.29	182,951.59
合计	65,064,941.07	-9,471,248.12

#### 44、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		110,987,140.00
合计		110,987,140.00

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	26,323.02	159,004.67
固定资产处置损失	-89,094.22	
合计	-62,771.20	159,004.67

#### 46、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
政府补助		1,165,524.43	
非流动资产毁损报废利得		1,854.36	

违约赔偿收入		9,700.00	
业绩现金补偿		6,129,003.94	
其他	79,104.56	349,818.59	79,104.56
合计	79,104.56	7,655,901.32	79,104.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
捆扎设备工程建设项目	石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与资产相关
2016 年度知识产权资助资金	石家庄高新区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		137,000.00	与收益相关
2016 年高新区外经贸专项支持资金	石家庄高新区投资服务局	补助		否	否		28,950.00	与收益相关
2016 年度外经贸扶持专项资金	石家庄市财政局	补助		否	否		14,500.00	与收益相关
2017 年度市级专利专项实施资金	石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局（市地震	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		110,000.00	与收益相关

	局)							
2017 年度专利申请资助资金	石家庄市科学技术和知识产权局(市地震局)	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		28,500.00	与收益相关
稳岗补贴		补助		否	否		78,875.93	与收益相关
收到上海市知识产权局款项	上海市知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,098.50	与收益相关
软件和信息服务业发展专项资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		12,000.00	与收益相关
企业上市资助	深圳南山区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		600,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会软件著作权补贴费	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	否	否		600.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
--	--	--	----------------	--	--	--	--	--

#### 47、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
债务重组损失	11,044,663.00		11,044,663.00
非流动资产毁损报废损失	21,557.01	18,213.66	21,557.01
其他	362,829.38	135,098.89	362,829.38
合计	11,429,049.39	153,312.55	11,429,049.39

#### 48、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	13,226,026.04	11,660,336.49
递延所得税费用	-27,499,503.54	7,653,899.24
合计	-14,273,477.50	19,314,235.73

##### (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	20,855,375.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,128,306.31

子公司适用不同税率的影响	-3,479,062.99
调整以前期间所得税的影响	-202,184.64
非应税收入的影响	-28,951,462.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,339,939.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	455,601.52
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	13,642,972.11
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	416,490.41
研发支出加计扣除的影响	-4,624,077.95
其他	
所得税费用	-14,273,477.50

#### 49、其他综合收益

详见附注第十一节财务报告之“七、合并报表项目注释”之“32、其他综合收益”。。

#### 50、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金/保证金	9,910,804.14	11,707,900.34
利息收入	674,419.36	1,627,361.88
收到的政府补助	7,270,689.15	1,315,524.43
其他	6,533,054.73	7,376,618.05
合计	24,388,967.38	22,027,404.70

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	16,578,485.44	15,686,991.75
服务费	12,455,434.89	12,814,389.45
往来款	21,747,332.84	14,702,617.85
运杂费	13,928,111.36	8,779,442.70
研究开发费	11,073,533.69	7,567,428.47
办公费	14,916,921.03	17,161,853.07
招待费	3,904,916.03	3,646,139.32
广告宣传费	987,194.90	2,977,830.69
其他费用	18,910,978.79	16,898,024.73
支付履约保证金	4,152,516.50	
合计	118,655,425.47	100,234,718.03

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	64,800,000.00	35,000,000.00
收到业绩补偿款	480,203.94	5,648,800.00
合计	65,280,203.94	40,648,800.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买理财产品	60,800,000.00	42,000,000.00
处置新三板股票相关税费	52,353.56	
回购业绩补偿股份	1.00	
支付厂房施工许可保证金	338,000.00	
合计	61,190,354.56	42,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他借款	257,840,000.00	3,500,000.00
收中国证券登记结算有限公司代缴股东个人所得税款	32,757.78	399,843.89
收回借款担保费	95,000.00	
合计	257,967,757.78	3,899,843.89

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他单位借款	170,203,659.87	12,500,000.00
股票发行费用		918,301.98
支付中国证券登记结算有限公司代缴股东个人所得税款	32,757.78	399,843.89
支付借款担保费	6,000.00	320,000.00
支付回购注销限制性股票款	31,877,430.36	
合计	202,119,848.01	14,138,145.87

## 51、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	35,128,852.98	-213,699,894.84
加：资产减值准备	55,241,432.15	282,910,718.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,661,713.37	27,508,165.82
无形资产摊销	11,188,364.50	12,451,443.50
长期待摊费用摊销	3,185,332.29	10,140,631.87
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）	62,771.20	-159,004.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,557.01	16,359.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-110,987,140.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,890,843.92	7,289,437.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,064,941.07	9,471,248.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,645,215.53	-7,702,329.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,854,288.01	15,356,228.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,532,894.97	-96,642,863.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-195,802,567.20	-86,234,211.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,349,219.54	65,326,144.52

其他	4,398,040.39	-5,004,834.94
经营活动产生的现金流量净额	-42,771,779.43	-89,959,901.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	229,647,570.46	249,326,743.25
减：现金的期初余额	249,326,743.25	388,042,831.99
现金及现金等价物净增加额	-19,679,172.79	-138,716,088.74

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	180,600,000.00
其中：	--
北京中科拓达科技有限公司	180,600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	47,382,121.77
其中：	--
北京中科拓达科技有限公司	47,382,121.77
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	133,217,878.23

### (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	93,296,873.00

其中：	--
上海棠棣信息科技股份有限公司	46,524,813.00
深圳北辰德科技股份有限公司	33,500,000.00
杭州秋溢科技有限公司	1,243,600.00
浙江依特诺科技股份有限公司	28,460.00
广东云下汇金科技有限公司	12,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	25,103,481.28
其中：	--
其中：北京东方兴华科技发展有限责任公司	1,050,855.78
石家庄璟融科技有限公司	68,494.31
上海棠棣信息科技股份有限公司	10,730,161.04
河北汇金康健医疗设备有限公司	24,001.64
深圳北辰德科技股份有限公司	13,229,968.51
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	68,193,391.72

#### (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	229,647,570.46	249,326,743.25
其中：库存现金	153,882.90	918,046.56
可随时用于支付的银行存款	229,492,713.75	248,408,696.69
可随时用于支付的其他货币资金	973.81	
三、期末现金及现金等价物余额	229,647,570.46	249,326,743.25

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,159,020.00	见附注六、1 其他货币资金
固定资产	109,776,587.55	注 1、注 2
无形资产	34,945,883.24	注 1
合计	147,881,490.79	--

其他说明：

注1：公司以位于石家庄高新区湘江道209号的土地（高新国用（2010）第00039号）、房产（石房权证开字第750000044号；石房权证开字第750000045号；石房权证开字第750000046号；石房权证开字第750000063号）、位于石家庄高新区长江大道216号的房产（石房权证开字第750000082号；石房权证开字第750000083号），及位于太行大街以东、长江大道以南的土地（高新国用（2011）第00135号；高新国用（2011）第00136号）向中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部申请短期借款8,000.00万。其中：借款一4,600.00万（借款期限2018年9月29日至2019年9月28日）、借款二1,000.00万（借款期限2018年9月7日至2019年9月6日）、借款三2,400.00万（借款期限2018年10月27日至2019年10月29日）。抵押的固定资产账面原值141,500,769.79元（账面净值107,308,311.73元），抵押无形资产原值41,314,223.75元（账面净值34,945,883.24元）。

注2：公司以子公司北京汇金世纪有限公司位于北京市海淀区西直门北大街32号院2号楼6层604的房产（X京房权证海字第159846号）及邯郸市建设投资集团有限公司担保向光大银行谈固南大街支行申请短期借款3,000.00万（借款期限2018年12月21日-2019年12月20日）。其中抵押的固定资产账面原值4,195,369.50元（账面净值2,468,275.82元）。

## 53、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	--	--	696,904.22
其中：美元	101,542.17	6.8632	696,904.22

其他说明：

(2) 公司无境外经营实体。

(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

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研究开发资助	2,984,000.00	其他收益	2,984,000.00
科技创新资助款	668,400.00	其他收益	668,400.00
增值税软件退税	9,280,450.67	其他收益	9,280,450.67
专利专项实施资金	436,300.00	其他收益	436,300.00
知识产权补助	566,896.00	其他收益	566,896.00
稳岗补贴	115,776.18	其他收益	115,776.18
高新区入统奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
十大工业名牌奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
科学技术奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
省级工业设计中心奖励专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
企业上市资助	500,000.00	其他收益	500,000.00

新认定高新技术企业补助	450,000.00	其他收益	450,000.00
捆扎设备工程建设项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
科技发展基金	60,000.00	其他收益	60,000.00
合 计	16,661,822.85		16,661,822.85

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本年无退回的政府补助情况。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京中科拓达科技有限公司	2018年03月14日	361,200,000.00	70.00%	非同一控制下企业合并	2018年03月14日	实质控制	237,264,443.57	43,299,861.77

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京中科拓达科技有限公司
--现金	180,600,000.00

--其他	180,600,000.00
合并成本合计	361,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	33,760,542.82
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	327,439,457.18

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值参考被合并方净资产公允价值确定，根据中和评估资产有限公司出具中和评报字（2017）第YCV1197号《河北汇金股份有限公司拟股权收购所涉及的北京中科拓达科技有限公司股东权益项目资产评估报告》，按收益法估值方法确定的被合并方整体股权价值为51,635.00万元，按照70%确定合并成本为36,120万元。

大额商誉形成的主要原因：

2018年3月，本公司经批准采用现金方式收购北京中科拓达科技有限公司（以下简称“中科拓达”）70%股权。并将购买日的可辨认净资产公允价值与本公司购买价款的差额32,743.95万元确认为商誉。

其他说明：

无

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京中科拓达科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	82,800,883.40	82,800,883.40
货币资金	47,382,121.77	47,382,121.77
应收款项	18,948,333.00	18,948,333.00
存货	15,317,553.68	15,317,553.68
固定资产	314,493.63	314,493.63
负债：	34,571,536.51	34,571,536.51

应付款项	32,752,475.09	32,752,475.09
净资产	48,229,346.89	48,229,346.89
减：少数股东权益	14,468,804.07	14,468,804.07
取得的净资产	33,760,542.82	33,760,542.82

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：

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京东方兴华科技发	1.00	51.00%	转让	2018年05月21日	工商登记备案完成	24,101,781.36						

展有限 责任公 司												
上海棠 棣信息 科技股 份有限 公司	66,068,4 63.00	50.25%	转让	2018 年 08 月 09 日	实质控 制权转 移完成	24,285,5 75.80						
上海棠 宝电子 商务有 限公司	13,245,4 50.00	25.00%	转让	2018 年 09 月 17 日	实质控 制权转 移完成	3,900,92 6.00						
深圳北 辰德科 技股份 有限公 司	65,652,0 32.00	16.00%	转让	2018 年 12 月 12 日	实质控 制权转 移完成	4,233,84 4.91	39.00%	148,661, 424.48	148,661, 424.48			
石家庄 璟融科 技有限 公司	7,433,20 0.00	100.00%	转让	2018 年 07 月 13 日	实质控 制权转 移完成	-2,524,6 94.31						
河北汇 金康健 医疗设 备有限 公司	17,678,2 00.00	100.00%	转让	2018 年 11 月 29 日	实质控 制权转 移完成	-7,477.3 8						-8,505.0 0

其他说明：

注：石家庄璟融科技有限公司为本期新设子公司，详情见七、4本期其他原因的合并范围变动。

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

### 3、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：

石家庄璟融科技有限公司2018年4月13日设立的全资子公司，同时本期进行了处置，处置情况详情见七、3 本期处置子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京亚润科技有限公司	南京	南京	工业	71.43%		非同一控制下企业合并
江苏亚润智能科技有限公司	淮安	淮安	工业		71.43%	投资设立
北京汇金世纪电子有限公司	北京	北京	商业	100.00%		投资设立
北京中荣银利科技有限公司	北京	北京	商业		60.00%	非同一控制下企业合并
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	深圳	深圳	数据中心	40.00%		投资设立
河北德兰尼特机电科技有限公司	石家庄	石家庄	工业	53.00%		投资设立

河北汇金科技有 限公司	石家庄	石家庄	节能环保	51.00%		投资设立
河北汇金金融设 备技术服务有限 公司	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
安徽融易达科技 有限公司	安庆	安庆	工业	51.00%		投资设立
合肥汇璟先进陶 瓷材料科技有限 公司	合肥	合肥	工业	65.00%		投资设立
北京中科拓达科 技有限公司	北京	北京	系统集成	70.00%		非同一控制下企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：

①公司在子公司的持股比例除深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司不一致外，其他的均与表决权比例一致；无纳入合并范围的结构化主体。

②深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司持有半数或以下表决权但仍控制并纳入合并的原因是公司董事会成员5人，本公司委派3名，董事长也由本公司委派担任（2019年3月14日变更为股东王为民）。公司能够决定深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司的财务和经营政策。

③北京中荣银利科技有限公司为北京汇金世纪电子有限公司的控股子公司。

④江苏亚润智能科技有限公司是南京亚润科技有限公司的全资子公司。

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配的股利	期末少数股东权益余额
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	60.00%	7,211,643.17		6,684,526.61
北京中科拓达科技有限公司	30.00%	12,989,958.53	7,200,000.00	20,258,762.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海棠棣信息科技有限公司							105,318,415.79	73,721,202.17	179,039,617.96	58,967,220.83	1,496,787.15	60,464,007.98
深圳北辰德科技股份有限公司							260,670,398.42	26,764,509.41	287,434,907.83	84,185,926.38	24,185,207.00	108,371,133.38
深圳市前海汇金天源	66,096,923.49	576,484.70	66,673,408.19	55,327,380.50	205,798.04	55,533,178.54	40,417,782.36	3,339,590.72	43,757,373.08	43,813,356.43	823,192.28	44,636,548.71

数字技 术股份 有限公 司												
北京中 科拓达 科技有 限公司	201,919, 550.12	4,233,52 6.83	206,153, 076.95	138,432, 044.39	191,823. 90	138,623, 868.29						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
上海棠棣信 息科技股份 有限公司	7,014,436.02	-34,257,953.2 6	-34,257,953.2 6	-17,640,441.8 4	97,438,921.3 4	-81,871,445.7 4	-81,871,445.7 4	-74,458,233.5 3
深圳北辰德 科技股份有 限公司	137,591,423. 15	-24,768,960.3 1	-24,768,960.3 1	-80,991,757.7 1	143,048,396. 76	17,274,423.8 6	17,274,423.8 6	42,069,956.7 8
深圳市前海 汇金天源数 字技术股份 有限公司	40,660,889.5 2	12,019,405.2 8	12,019,405.2 8	-10,280,828.0 8	21,577,126.4 2	-9,404,609.92	-9,404,609.92	-11,873,444.1 3
北京中科拓 达科技有限 公司	237,264,443. 57	43,299,861.7 7	43,299,861.7 7	54,065,311.3 2				

## 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

公司于2018年度除处置外的合并范围内的子公司无所有者权益份额发生变化情况。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
深圳北辰德科技 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：

注：深圳北辰德科技股份有限公司是本期成本法转权益法核算的，具体可参见附注七、3处置子公司。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳北辰德科技股份有限公司	
流动资产	241,663,882.95	
非流动资产	33,975,814.96	
资产合计	275,639,697.91	
流动负债	93,184,367.36	
非流动负债	30,943,807.50	
负债合计	124,128,174.86	

归属于母公司股东权益	151,511,523.05	
按持股比例计算的净资产份额	59,089,493.99	
--商誉	84,681,549.01	
对联营企业权益投资的账面价值	143,771,043.00	
营业收入	26,501,980.29	
净利润	1,589,808.91	
综合收益总额	1,589,808.91	
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的主要业务活动以人民币计价结算。汇率波动对公司经营影响较小。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

截止2018年12月31日，本公司银行借款为一年内到期的固定利率借款，金额为人民币14,300.00万元，在现有经济环境下，市场利率的变化对当期损益和权益无影响。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

### 2、信用风险

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

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

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

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

### 3、流动风险

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

## 十一、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
石家庄鑫汇金投资有限公司	石家庄	对外投资、投资咨询	60,000,000.00	28.86%	28.86%

本企业的母公司情况的说明

注：孙景涛持有石家庄鑫汇金投资有限公司46%的股权，鲍喜波持有石家庄鑫汇金投资有限公司27%的股权，刘锋持有石家庄鑫汇金投资有限公司27%的股权。本公司的最终控制方为孙景涛、鲍喜波、刘锋，三人为一致行动人，签署了《一致行动人协议》，对本公司共同控制。

2019年3月21日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。

本企业最终控制方是孙景涛、鲍喜波、刘锋。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节财务报告之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节、财务报告之“九、在其他主体的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳北辰德科技股份有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）	其他关联方关系(2018年1-11月)
石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）	受同一实际控制人控制的企业
孙景涛、鲍喜波、刘锋	最终控制方
王冬凯（2018年5月任职）、孙志恒、欧智华、刘立新（2018年4月离职）、王明高（2018年4月离职）、彭建文（2018年11月离职）、张云霞（2018年4月辞去董秘职务）、袁小斌（2018年4月任职）	关键管理人员
广东云下汇金科技有限公司	公司联营企业(2018年1-8月)

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
广东云下汇金科技有限公司	销售商品		1,026,340.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刘锋	房屋建筑物	366,093.75	878,625.00

关联租赁情况说明

注：承租方为本公司本期处置子公司北京东方兴华科技发展有限公司，本期确认期间为2018年1-5月。

**(3) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	30,000,000.00	2018年03月09日	2019年01月24日	否
深圳市北辰德科技股份有限公司	30,000,000.00	2017年11月27日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
深圳市北辰德科技股份有限公司	24,000,000.00	2018年08月08日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
北京中科拓达科技有限公司	60,000,000.00	2018年04月12日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否

北京中科拓达科技有限 公司	60,000,000.00	2018 年 04 月 19 日	主合同约定的债务履行 期限届满之日起两年	否
北京中科拓达科技有限 公司	60,000,000.00	2018 年 10 月 22 日	主合同约定的债务履行 期限届满之日起两年	否

#### 关联担保情况说明

1、本公司提供的担保为深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司自2018年3月9日至2019年1月20日向兴业银行股份有限公司深圳分行的3,000.00万元借款，保证期间为自2018年01月24日至2019年01月24日。2019年1月此借款归还，又重新签订借款期限为2019年1月28日至2020年1月20日止的2,000.00万元借款合同，担保期间为自2019年01月25日至2020年01月25日止。

2、2017年11月27日，本公司为子公司深圳市北辰德科技股份有限公司在招商银行股份有限公司深圳科发支行贷款提供最高额为2,000.00万元连带责任保证，保证期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贷款银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年，截止2018年12月31日实际担保金额为603万元。

3、2018年8月8日，本公司为子公司深圳市北辰德科技股份有限公司在中国农业银行股份有限公司前海分行提供最高额为2,400.00万元连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年，截止2018年12月31日实际担保金额为500万元。

4、2018年4月12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2018年4月12日至2019年4月9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6,000.00万元连带责任保证，保证期间为最高额保证期限终止之日（即2019年4月9日）起两年，截止2018年12月31日实际担保金额为0元。

5、2018年4月19日，本公司为子公司北京中科拓达科技有限公司与北京神州数码有限公司在2018年4月19日至2019年4月9日期间就《货物买卖框架合同》项下购买货物与北京神州数码有限公司或其关联方所签署履行的一切订单、各类《销售合同》(电子合同)或其他相关协议等及基于订单、各类《销售合同》、电子合同或其他相关协议产生的中科拓达对北京神州数码有限公司的未付债务，本公司提供最高额为6,000.00万元连带责任保证，保证期间为两年，截止2018年12月31日实际担保金额为0元。

6、2018年10月22日，本公司为子公司北京中科拓达科技有限公司与戴尔（中国）有限公司在2018年10月22日至2019年6月15日期间就双方签订一系列报价单或订单形式的买卖合同或服务合同等合同的适当

和正确的履行，本公司同意根据合同项下的条款向戴尔（中国）有限公司提供最高额 6,000.00万元连带责任保证担保，保证期间为2018年10月22日起并持续完全有效直至所有保证义务最晚的履行期届满之日起两年，截止2018年12月31日实际担保金额为3,270.08万元。

#### 7、本公司子公司作为担保方

担保方	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	备注
南京亚润科技有限公司	江苏亚润智能科技有限公司	500.00万元	2018年07月24日	主债权发生期间届满之日起两年	否	说明7)

注：2018年10月22日，本公司子公司南京亚润科技有限公司为其全资子公司江苏亚润智能科技有限公司中国银行股份有限公司洪泽支行提供最高额为500.00万元连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年，截止2018年12月31日实际担保金额为300万元。

#### (4) 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				
石家庄鑫汇金投资有限公司	252,808,315.10	2018年02月22日	2018年12月05日	本期已归还
深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	2018年07月24日	2018年09月10日	本期已归还
王明高	4,000,000.00	2018年04月17日		王明高向上海棠棣信息科技股份有限公司全资子公司上海棠宝机器人有限公司人提供 400 万元无息借款，是为了补充其流动资金，有利于其日常业务开展。

				2018年8月9日，因公司完成出售上海棠棣信息科技股份有限公司股份事项，上海棠宝机器人有限公司已不再纳入公司合并报表核算，截止处置时点此款项未归还。
拆出				

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,814,262.68	3,285,689.71

### (6) 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
石家庄鑫汇金投资有限公司	利息支出	3,439,723.55	327,256.94
石家庄鑫汇金投资有限公司	股权转让及债权转让	83,604,655.23	

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益	深圳市北辰德投资管理中心（有限合			9,090,855.74	

益的金融资产	伙)				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	石家庄韬略投资管理中心(有限合伙)			55,493,570.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	彭建文			22,197,428.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	深圳市德北辰投资管理中心(有限合伙)			2,007,858.26	
应收股利	深圳北辰德科技股份有限公司	2,405,205.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	王冬凯	51,600,000.00	
其他应付款	广东云下汇金科技有限公司		2,200,000.00
其他应付款	张云霞		6,536,093.51
其他应付款	刘立新		6,536,093.51
其他应付款	欧智华	3,235,925.70	5,228,874.81
其他应付款	王明高		4,668,638.22
其他应付款	袁小斌	1,733,531.63	
其他应付款	孙志恒	808,981.43	1,307,218.70
其他应付款	王冬凯	21,090.00	

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2017年6月完成登记后的24个月、36个月后分两次解除限售。每次解除限售的限制性股票比例为授予总量的30%，30%。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第11号-股份支付》及《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的相关规定，公司以Black-Scholes模型（B-S模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日取得的可解除限售人数变动、业绩完成情况等后续信息进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,246,521.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,882,716.00

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

(1) 根据2018年4月12日召开的第三届董事会第十八次议，根据《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。回购价格为9.30元/股，此次回购减少股本3,347,280.00元，减少资本公积27,782,424.00元。

(2) 根据2018年12月3日召开的第三届董事会第二十七次会议，公司终止实施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规定。2019年1月9日公司终止实施2017年限制性股票激励计划并对已授予但尚未解锁的限制性股票，回购注销304.0920万股，减少股本3,040,920.00元，减少资本公积25,239,636.00元。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1)、2010年12月7日,河北冶金建设集团有限公司向石家庄市中级人民法院提起民事诉讼,要求天恒有色、本公司给付原石家庄有色金属加工厂(天恒有色前身)1999年搬迁改造工程项目工程欠款和利息共计人民币8,467,880.90元。该案件主要情况介绍如下:

1999年6月12日,石家庄有色金属加工厂与河北省冶金建设公司(2000年,河北省冶金建设公司改制成为河北冶金建设集团有限公司,以下简称“冶建”)签订《石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程施工协议书》,约定由冶建承建石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程。2008年1月,冶建与石家庄金源实业有限公司(以下简称“金源公司”)签订债权转让协议,将本案争议债权转让给金源公司。2008年1月31日,金源公司依据上述债权转让协议向河北省鹿泉市人民法院提起诉讼,要求天恒有色、本公司给付工程欠款1,929,042.84元和利息256,138.31元。2008年7月20日河北省鹿泉市人民法院、2008年12月12日石家庄市中级人民法院分别就该起案件作出判决,驳回原告诉讼请求。2010年12月7日,冶建以原告身份就同一事实向石家庄市中级人民法院提起民事诉讼,要求天恒有色、汇金机电给付原石家庄有色金属加工厂(天恒有色前身)搬迁改造工程项目工程欠款和利息共计人民币8,467,880.90元。石家庄市中级人民法院已受理该宗案件,进入一审程序,截止2018年12月31日,该诉讼无其他进展情况。

2)、2010年12月20日,公司与浙江金利电子有限公司(以下简称“金利电子”)签订了《委托开发合同》,委托金利电子开发符合《人民币鉴别仪通用技术条件(GB16999-2010)》标准要求的A类点钞机、一口半A类点钞机和清分机,合同总金额300.00万元。公司于2010年支付合同款300.00万元。2012年7月,金利电子就《委托开发合同》的法律效力提出异议,导致该合同的执行存在不确定性。目前,公司正在与金利电子协商,要求收回款项或转为货款。公司对该款项全额计提坏账准备。

3)公司于2018年5月8日召开第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于出售参股子公司合肥汇智新材料科技有限公司股权的议案》。公司向合肥汇智新材料科技有限公司(以下简称“合肥汇智”)转让持有的合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司(以下简称“合肥汇璟”)65%股权,向合肥汇智股东、董事长冉申转让公司所持合肥汇智15%股权。2018年6月1日,公司收到交易对方合肥汇智通知,因投资人无法按照之前约定注入资金,导致其资金紧张,请求与公司协商终止履行合同;2018年6月1日,公司收到交易对方冉申通知,因其融资出现重大变故,请求与公司协商终止履行合同;2018年6月1日,公司收到控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司(以下简称“鑫汇金”)发来的承诺函,为保证上市公司及中小股东利益,鑫汇金向公司承诺:在汇金股份与交易对方合肥汇智、冉申协商达成一致并通过汇金股份法定审批程序后,将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议通过的交易价格收购相关资产等方式,实现汇金股份本次出售合肥汇璟、合肥汇智事项顺利实施,保证上市公司利益不受损失,截止2018年12月31日公司收到合肥汇智新材料科技有限公司股权转让款150万元。

2018年10月10日河北省石家庄高新技术产业开发区人民法院对公司与合肥汇智新材料科技有限公司、冉申、翟羽佳、王嵩、谢松、刘芸股权转让纠纷一案进行受理，截止审计报告日，公司已收到法院于2019年4月19日开庭的通知。

4) 2019年3月28日本公司子公司深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司因其客户深圳市赛为智能股份有限公司未能按照合同约定支付货款对其提起诉讼，要求其偿还已到期货款1,933.16万元（截止2018年12月31日诉讼相关的应收账款为1,448.77万元）。截止审计报告日，尚未开庭审理。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止审计报告日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、重要的非调整事项

(1) 根据2018年12月3日召开的第三届董事会第二十七次会议，公司终止实施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规定，公司终止实施2017年限制性股票激励计划并对已授予但尚未解锁的限制性股票，回购注销304.0920万股，减少股本334.7280万元，减少资本公积2,523.9636万元。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。

(2) 2019年1月30日，公司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（以下简称“邯郸建投”）签订了《关于河北汇金机电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10,888.183万股转让给邯郸建投，占目前公司总股份数的20.47%。本次权益变动涉及的股份已于2019年3月21日完成过户登记手续，鉴于本次股份过户登记完成后，邯郸建投持有公司15,900.00万股，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4月2日，公司召开了第三届董事会第三十次会议，审议通过了邢海平先生担任公司董事长职务，公司法定代表人由孙景涛变更为邢海平。

(3) 2019年4月10日，邯郸建投将其持有本公司股份中的7,708.183万股进行质押，本次质押到期日为2020年3月15日。本次质押股份占其所持本公司股份总数的48.48%，占本公司总股本的14.49%；累计质押股份数为12,720.00万股，占其所持本公司股份总数的80.00%，占本公司总股本的23.91%。

## 2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截止2018年12月31日，本公司持股5%以上股东质押股份数19,182.21万股，占股份总数的35.86%，截止审计报告日，此部分股份已有部分解除质押。

## 十五、其他重要事项

### 1、债务重组

公司与公司控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司（以下简称“鑫汇金”）签署附生效条件的《河北汇金机电股份有限公司与石家庄鑫汇金投资有限公司关于转让对北京东方兴华科技发展有限责任公司股权及债权的协议书》，公司向控股股东鑫汇金转让持有的北京东方兴华科技发展有限责任公司（以下简称“东方兴华”）51%股权及公司对东方兴华账面净值为2,902.74万元的应收账款，本次股权及债权转让交易整体作价1,798.27万元。上述交易经公司第三届董事会第十八次会议和2017年年度股东大会审议审议通过。公司对东方兴华应收款项账面余额4,026.39万元，坏账准备1,123.66万元，账面价值2,902.74万元。根据北京中和谊资产评估有限公司评估有限公司出具的编号为【中和谊评报字[2018]11026号】《评估报告书》，本次拟转让51%股权评估值为人民币-1,104.47万元。根据评估结果，双方协商确定东方兴华51%股权交易为名义价格1元；应收账款转让交易作价为本次交易整体转让价减去股权交易价，即1,798.27万元。债权转让价与债权账面价值的差形成债务重组损失1,104.47万元。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本公司参股设立启源新能源科技（张家口）有限公司，该公司于2016年12月13日注册成立，注册资本1,000.00万元，本公司尚未实际出资。2018年10月29日公司将出资权转让给北京中联通汇投资控股有限公司，公司不再参股启源新能源科技（张家口）有限公司。

(2) 本公司子公司深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司参股设立联营企业深圳市前海新奥汇金智能能源有限公司（持股比例45.00%），该公司于2016年5月13日注册成立，注册资本10,000.00万元，

深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司尚未实际出资。2018年12月14日深圳市前海新奥汇金智能能源有限公司注销完成。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	330,000.00	16,882,296.00
应收账款	143,024,358.40	126,320,253.37
合计	143,354,358.40	143,202,549.37

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	330,000.00	16,882,296.00
合计	330,000.00	16,882,296.00

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

##### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	733,593.00	
合计	733,593.00	

#### 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (2) 应收账款

### 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	102,991,257.35	55.66%	17,483,428.61	16.98%	85,507,828.74					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,040,575.11	44.34%	24,524,045.45	29.89%	57,516,529.66	158,821,232.12	100.00%	32,500,978.75	20.46%	126,320,253.37
合计	185,031,832.46	100.00%	42,007,474.06		143,024,358.40	158,821,232.12	100.00%	32,500,978.75		126,320,253.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
镇江原轼新型材料有限公司	78,156,352.00	13,296,364.29	17.01%	根据测算，将预计未来收回的现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失
张家口原轼新型材料有限公司	24,834,905.35	4,187,064.32	16.86%	根据测算，将预计未来收回的现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失
合计	102,991,257.35	17,483,428.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,476,729.73	1,923,836.49	5.00%
1 至 2 年	20,505,534.16	4,101,106.83	20.00%
2 至 3 年	11,398,022.73	6,838,813.64	60.00%
3 年以上	11,660,288.49	11,660,288.49	100.00%
合计	82,040,575.11	24,524,045.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额20,743,090.55元；本年转销坏账准备金额11,236,595.24元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,236,595.24

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
北京东方兴华科技发展有限公司	货款	11,236,595.24	债务重组	2017 年度股东大会 审议批准	是
合计	--	11,236,595.24	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	货款	78,156,352.00	1年以内66,156,352.00元；1—2年12,000,000.00元。	42.24	13,296,364.29
单位二	货款	24,834,905.35	1年以内17,329,682.5元；1-2年7,505,222.85元。	13.42	4,187,064.32
单位三	房租等	21,117,598.08	1年以内8,471,900.43元；1-2年8,646,042.73元；2-3年3,999,654.92元。	11.41	4,552,596.52

单位四	货款	9,936,757.13	1年以内4,301,756.71元； 1-2年1,441,104.61元； 2-3年1,040,445.00元； 3年以上3,153,450.81元。	5.37	4,281,026.57
单位五	货款	7,280,425.21	1年以内2,083,957.71元； 2-3年2,209,785.00元； 3年以上2,942,572.50元。	3.93	4,374,846.89
合计	—	141,326,037.77	—	76.37	30,691,898.59

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,405,205.00	
其他应收款	49,479,116.76	17,704,894.03
合计	51,884,321.76	17,704,894.03

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市北辰德科技股份有限公司	2,405,205.00	
合计	2,405,205.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,551,637.70	100.00%	3,072,520.94	5.85%	49,479,116.76	18,983,976.58	100.00%	1,279,082.55	6.74%	17,704,894.03
合计	52,551,637.70	100.00%	3,072,520.94		49,479,116.76	18,983,976.58	100.00%	1,279,082.55		17,704,894.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	51,618,293.01	2,580,914.65	5.00%
1 至 2 年	483,757.00	96,751.40	20.00%
2 至 3 年	136,832.00	82,099.20	60.00%
3 年以上	312,755.69	312,755.69	100.00%
合计	52,551,637.70	3,072,520.94	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,793,438.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)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
履约保证金	1,928,762.50	1,233,844.50
押金	81,740.00	81,740.00
备用金借款	43,638.20	47,413.90
关联方单位往来款		17,000,000.00
其他单位往来款	50,352,032.00	488,203.94
其他	145,465.00	132,774.24
合计	52,551,637.70	18,983,976.58

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	股权转让款	32,152,032.00	1 年以内	61.18%	1,607,601.60
单位二	往来款	18,200,000.00	1 年以内	34.63%	910,000.00
单位三	存出保证金	576,000.00	1 年以内	1.10%	28,800.00
单位四	存出保证金	341,685.00	1-2 年	0.65%	68,337.00
单位五	存出保证金	200,000.00	1 年以内	0.38%	10,000.00
合计	--	51,469,717.00	--	97.94%	2,624,738.60

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	463,504,839.00		463,504,839.00	629,435,643.70	208,418,051.33	421,017,592.37
对联营、合营企业投资	264,441,664.25	120,670,621.25	143,771,043.00			
合计	727,946,503.25	120,670,621.25	607,275,882.00	629,435,643.70	208,418,051.33	421,017,592.37

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京汇金世纪电子有限公司	20,000,000.00	88,443.00		20,088,443.00		
北京东方兴华科技发展有限公司	8,670,000.00		8,670,000.00			
南京亚润科技有限公司	14,710,000.00	247,641.00		14,957,641.00		
深圳市北辰德科技股份有限公司	346,610,000.00		346,610,000.00			
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
河北德兰尼特机电科技有限公司	26,500,000.00			26,500,000.00		
上海棠棣信息科	130,495,643.70		130,495,643.70			

技股份有限公司						
河北汇金金融设备技术服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海棠宝电子商务有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00			
河北汇金康健医疗设备有限公司	17,000,000.00		17,000,000.00			
安徽融易达科技有限公司	5,100,000.00	132,665.00		5,232,665.00		
合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司	16,250,000.00			16,250,000.00		
河北汇金科技有限公司	5,100,000.00	176,090.00		5,276,090.00		
北京中科拓达科技有限公司		361,200,000.00		361,200,000.00		
石家庄璟融科技有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			
合计	629,435,643.70	371,844,839.00	537,775,643.70	463,504,839.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市北 辰德科技 股份有限 公司		245,778,0 00.00		20,673,29 1.52		-304,118. 27	1,705,509 .00	5,510,406 .95		264,441,6 64.25	120,670,6 21.25
小计		245,778,0 00.00		20,673,29 1.52		-304,118. 27	1,705,509 .00	5,510,406 .95		264,441,6 64.25	120,670,6 21.25
合计		245,778,0 00.00		20,673,29 1.52		-304,118. 27	1,705,509 .00	5,510,406 .95		264,441,6 64.25	120,670,6 21.25

### (3) 其他说明

注：深圳市北辰德科技股份有限公司是本期成本法转权益法核算的长期股权投资，具体可参见附注八、3。

### 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	245,365,874.65	144,945,517.45	211,721,240.38	123,637,874.44
其他业务	45,648,439.36	33,728,502.76	31,753,735.14	23,044,275.72
合计	291,014,314.01	178,674,020.21	243,474,975.52	146,682,150.16

### 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	19,190,946.00	10,360,931.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,039,869.05	
处置长期股权投资产生的投资收益	746,581.63	
合计	10,897,658.58	10,360,931.00

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	69,741,947.55	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之 45、资产处置收益”及“47、营业外支出”及“八、合并范围的变更”之“2、处置子公司”
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,820,689.15	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“42、其他收益”
委托他人投资或管理资产的损益	488,854.29	
债务重组损益	-21,771,616.69	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“47、营业外支出”及“十五、其他重要事项”之“1、债务重组”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-646,265.80	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“43、投资收益”

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,724.82	
减：所得税影响额	52,454.74	
少数股东权益影响额	10,248,407.10	
合计	46,049,021.84	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	5.43%	0.0887	0.0887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.0032	0.0032

## 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

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人邢海平先生、主管会计工作负责人孙志恒先生、会计机构负责人杜玉蕊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2018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。