

RENDONG | 仁东控股
HOLDINGS

仁东控股股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

公司负责人霍东、主管会计工作负责人王石山及会计机构负责人(会计主管人员)高硕声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司敬请投资者认真阅读本报告，并特别注意公司未来经营可能面临的风险因素，包括商誉等资产的减值风险、因行业监管政策变化导致其业务受到不利影响的风险、金融科技业务市场竞争风险、系统软硬件及技术风险、客户的违法违规行为导致的经营风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 559,936,650 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 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 2 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	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项	23
第六节股份变动及股东情况	35
第七节优先股相关情况	41
第八节可转换公司债券相关情况	42
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第十节公司治理	49
第十一节公司债券相关情况	55
第十二节 财务报告	56
第十三节 备查文件目录	179

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、民盛金科（变更前）、仁东控股（变更后）	指	民盛金科控股股份有限公司（更名前）、仁东控股股份有限公司（更名后）
实际控制人、海淀区国资委	指	北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东、海科金集团	指	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司
仁东信息	指	北京仁东信息技术有限公司
仁东天津	指	仁东（天津）科技有限公司
仁东无双	指	北京仁东无双信息科技有限公司
广东合利	指	广东合利金融科技服务有限公司
合利宝	指	广州合利宝支付科技有限公司
合利征信	指	广州合利征信服务有限公司
合利保理	指	深圳前海合利商业保理有限公司
民盛供应链	指	深圳前海民盛天宫供应链管理有限公司
民盛金控	指	共青城民盛金控投资管理有限公司
民盛租赁	指	民盛租赁有限公司
民盛大数据	指	深圳民盛大数据技术有限公司
民盛信息	指	天津民盛金科信息技术有限公司
仁东小贷	指	广州仁东互联网小额贷款有限公司
和柚技术	指	天津和柚技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	仁东控股	股票代码	002647
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	仁东控股股份有限公司		
公司的中文简称	仁东控股		
公司的外文名称（如有）	Rendong Holdings Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Rendong Holdings		
公司的法定代表人	王石山		
注册地址	浙江省诸暨市大唐镇开元东路		
注册地址的邮政编码	311800		
办公地址	北京市朝阳区光华路9号天阶大厦25层		
办公地址的邮政编码	100025		
公司网址	www.rendongholdings.com		
电子信箱	Dmb@rendongholdings.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	霍东（代）	贾皓
联系地址	北京市朝阳区光华路9号天阶大厦25层	北京市朝阳区光华路9号天阶大厦25层
电话	010-65062267	010-65062267
传真	010-65062267	010-65062267
电子信箱	Huod@rendongholdings.com	Jiah@rendongholdings.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》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000753974205M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2016 年度实施了重大资产重组事项，原有铜加工产业已经全部置出。2017 年，公司的主营业务已转型为第三方支付、保理、供应链管理等金融科技相关的主营业务；公司的行业分类已变更为“其他金融业（代码 J69）”。
历次控股股东的变更情况（如有）	2016 年 4 月 12 日，公司控股股东由威建萍变更为和柚技术集团有限公司；2018 年 3 月 15 日，公司控股股东由天津和柚技术有限公司（原名称“和柚技术集团有限公司”）变更为北京仁东信息技术有限公司（原名称“内蒙古正东云驱科技有限公司”）；2019 年 11 月 15 日，公司控股股东由北京仁东信息技术有限公司变更为北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司。

五、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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
签字会计师姓名	齐正华、王雅栋

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际大厦 15 层	朱小明、张晨	2016 年 10 月—2019 年 12 月

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,830,818,307.68	1,485,929,981.01	23.21%	953,473,662.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,899,681.04	52,986,949.73	-43.57%	-215,741,620.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,780,634.75	43,059,988.01	-49.42%	-213,886,464.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,807,472.04	235,376,989.29	-128.38%	-575,438,152.28
基本每股收益（元/股）	0.05	0.09	-44.44%	-0.38

稀释每股收益（元/股）	0.05	0.09	-44.44%	-0.38
加权平均净资产收益率	3.05%	5.99%	-2.94%	-21.60%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,579,161,826.25	5,015,734,154.58	-28.64%	2,847,970,510.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	987,742,300.83	968,738,054.69	1.96%	776,253,057.54

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、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	315,702,513.77	278,435,335.14	330,301,695.04	906,378,763.73
归属于上市公司股东的净利润	8,409,961.22	22,557,556.94	18,295,451.51	-19,363,288.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,602,206.40	21,893,775.97	12,931,480.59	-21,646,828.21
经营活动产生的现金流量净额	65,692,875.70	60,454,047.76	-19,303,351.75	-173,651,043.75

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-21,225.61	7,435,419.77	15,100.17	
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	1,439,318.09	3,142,265.96	5,139,300.52	

受的政府补助除外)				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		362,517.77	8,124.05	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			364,895.45	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-5,525,737.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,458,125.74	-405,683.61	-1,403,665.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,317,317.10	70,753.12		
减：所得税影响额	1,922,975.38	558,029.46	394,670.10	
少数股东权益影响额（税后）	151,513.65	120,281.83	58,503.67	
合计	8,119,046.29	9,926,961.72	-1,855,156.34	--

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

1、第三方支付相关业务：公司充分利用广东合利下属控股子公司合利宝拥有中国人民银行核发的支付业务许可证，经营范围覆盖全国的优势，在继续保持原有支付业务的基础上，大力发展线上、线下及创新业务等其他第三方支付上下游相关业务，重点打造金融科技产业生态闭环。经营模式：合利宝对外提供第三方支付服务，其生产行为是对支付系统的开发维护。公司生产活动主要为开发、运营并维护支付系统以及清算平台系统、交易资金的清算、用户的审核、银联卡受理终端主密钥的生成和管理、研发增值服务、拓展终端用户、提升用户体验、增强用户粘性、为用户提供电话、微信及网络平台客服等。

2、融资租赁业务：公司主要从事融资租赁及相关保理业务；租赁财产的购买、转让及残值处理；租赁业务咨询。经营模式：以国企、上市公司为服务对象的融资租赁业务，重点专注于高端装备制造、节能环保、新能源等业务领域；以工程机械、乘用车、手机及数码产品为租赁物的融资租赁业务，向小微企业或C端客户提供融资服务；以医院、公共事业设施为主体的融资租赁业务，将金融与民生有机结合，按照专业化、规范化、市场化的经营原则，在强化风控措施的前提下，促进消费升级、民生设施的改善和实体产业发展。

3、商业保理业务：合利保理主要从事保付代理业务（非银行融资类）；供应链管理咨询。经营模式：以保理业务为核心，依托上市公司平台及资源，围绕核心企业（如央企、上市公司、医院、学校、大中型的优质企业）的供应链和产业链，在建立风险控制机制，有效控制业务风险的基础上，拓展资产质量优质、周转良好的应收账款等新型保理业务。

4、供应链管理业务：公司供应链管理业务专注于供应链管理和供应链金融服务。经营模式：采用产业链+供应链+资本+互联网的模式，有效整合了供应链上企业间的商流、信息流、物流、资金流，通过产品和服务创新，为客户提供一揽子供应链解决方案，并搭建了包含上下游企业、金融机构等在内的多赢性服务平台。

5、互联网小贷业务：公司互联网小贷业务是通过线上用户交互系统、数据化风控系统、全面贷后管理系统等面向传统行业供应链上的小微企业（商户）提供的全方位金融服务。平台发力普惠金融，以数据为核心、以创新为向导、以科技为动力、以互联网为路径以实现产融结合，通过大数据技术和体系化风控技术为供应链末端的中小微企业打造一个集商流、物流、信息流和资金流四流合一的科技金融、智慧供应服务平台。经营模式：依托互联网大数据，反欺诈系统，民盛小贷推出移动端借贷APP——民盛易贷，为中小商户及消费者提供信用借款服务。

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
货币资金	较上年末增加 126.47%，主要有第三方支付业务客户备付金增加。
预付款项	较上年增加 566.39%，主要由于供应链预付款项增加。
其他应收款	较上年下降 50.84%，主要由于上年支付投资项目保证金转为投资款。
长期应收款+一年内到期的非流动资产	较上年增长 40.29%，主要由于本年租赁业务放款增加。
其他流动资产	较上年减少 99.06%，主要由于第三方支付业务待清算款项减少。
发放贷款和垫款	较上年增加 491.21%，主要由于本年小贷业务放款增长。
其他权益工具投资	较上年增长 492.42%，主要由于本期长冶银行投资项目确权并投资海科金所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、具备支付牌照的优势。公司一直坚持在国家主管部门的监管下合法、合规地开展业务，推进公司经营战略的发展。公司下属控股子公司拥有中国人民银行核发的支付业务许可证，经营范围覆盖全国，公司将充分利用支付牌照资质的优势，在继续保持原有支付业务的基础上，大力发展线上、线下及创新业务等其他第三方支付上下游相关业务。中国人民银行核发的支付业务经营许可牌照具有一定的稀缺性，具备在全国范围开展线上、线下支付业务的经营资质优势。2019年7月9日，旗下控股子公司合利宝《支付业务许可证》成功续展，有效期至2024年7月9日。

2、产业链的协同发展优势。结合公司“打造金融科技生态圈，完善金融科技产业链”的经营发展战略，公司将在第三方支付、保理、供应链业务的基础上，合规、稳步推进互联网小额贷款业务、消费金融信息咨询和融资租赁等多元金融业务，逐步投资并布局金融科技产业链上下游，进一步搭建商业金融、科技金融、消费金融等创新金融领域的业务，全面打造金融科技生态圈。随着公司在金融科技产业链布局的落实与推进，使公司在产业战略协调方面优势明显，提升了整体竞争实力。

3、客户资源整合优势。公司以第三方支付业务为入口端已逐步积累了一批客户，具备比较明显的客户资源优势；公司还与各类型金融机构、大型企业集团建立了战略合作伙伴关系；随着公司逐步建立业务模式与金融科技闭环生态系统，公司能够不断整合行业内的各类型客户资源，尤其是优质客户资源。公司对客户资源的整合能力，能为公司持续增强市场竞争力。

4、金融科技产品研发技术优势与人才优势。作为拥有第三方支付牌照的企业，截至报告期末公司及其子公司已获得多项安全类认证、发明专利、软件著作权、商标、域名、美术版权、产品登记证书等，还有多项商标、软件著作权等正在申请受理中，涵盖银行卡收单、移动支付、跨境支付、清结算系统等多个方面。公司在发展过程中，不断招募和凝聚了一批由各层次骨干人才组成的经营团队和技术团队，公司技术人员占公司员工总数的比例约30%。合利宝2019年度荣获“广东省工程技术研究中心”认定和优秀跨境电商金融服务商称号。技术和人才的优势保证了公司面对新应用、新需求时具备快速集成与融合和创新的能力，保障了公司的稳健持续发展，使得公司在行业内的竞争力不断增强。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

过去一年，面对经济下行、行业竞争加剧等风险挑战，公司以“助力国家经济改革、促进产业转型升级”为己任，紧紧围绕“打造金融科技生态圈、完善金融科技产业链”的战略思路，以第三方支付、融资租赁、保理、供应链、互联网小贷五大产业板块为核心，规范运营、开拓创新、奋力发展，有力推进公司各项业务优化调整、脱虚向实、向高质量发展迈进。

（一）整体经营情况持续稳定

本报告期内，公司积极应对叠加挑战、全力化解经营风险，整体经营持续健康稳定。全年实现营业收入18.31亿元，同比增长23.21%，其中租赁业务增长超60%，支付业务增长近30%；利润总额5468.89万元，同比有所下降，主要是研发费用、管理费用增加所致。本年度各产业发展成果显著，《支付业务许可证》续展成功，获得央行核准；融资租赁手机及数码产品业务与京东合作，广受年轻群体认可；小贷公司新开辟中国移动手机项目，现已持续放量；供应链及保理公司业务结构持续优化，持续不断探索新场景、新模式、新业务。除了持续稳定的经营情况，公司积极回馈广大投资者，2019年度实施利润分配1120万元，占当年实现利润的比例超过20%。整体来看，公司各产业发展基础持续夯实，创新能力持续提升，风控水平持续跟进，未来发展前景可期。

（二）多方战略合作共创共赢

本报告期内，公司控股股东层面迎来战略合作方——海科金集团，集债权、股权、资管、辅助四大金融服务平台于一体的海淀国资控股金融服务集团。自年初公司原控股股东仁东信息将所持上市公司股权结构梳理完毕，并进一步实施增持计划完成后，公司股东层面股权结构愈发清晰。进而通过委托表决权方式引入新控股股东海科金集团，海科金集团将在资金、业务、管理等方面，与仁东信息携手共同支持上市公司快速发展。上市公司层面也在业务、资金、研发等方面引入京东集团、兴业银行北京分行、众签科技等战略合作伙伴，全方位、多层次、多角度的共同促进上市公司快速发展，实现合作各方共创共赢。

（三）内控管理成效显著

本报告期内，公司不断完善法人治理结构，健全内部管理制度，加强内部控制和风险控制建设，提升公司治理水平和运转效率，确保公司各项事务和各类项目均合规高效完成。公司各项事务均依据监管规定和内部制度要求，严格履行“三会一层”审议程序；公司各类投资项目均根据项目评审制度要求，在各子公司履行完毕各自风控和审议程序之后，再经上市公司风控部门尽调审核、评审委员民主投票完成决策，多重保险、把控风险，确保公司各项工作“进程序、留痕迹、可追溯”。

回顾2019年度，我们坚持做好自己的事、坚持做对的事，苦修内功、勤练外功，既经受住了挑战，又强化了自身。尤其此次疫情所反映出来的诸多场景问题，更加让我们坚定了“打造金融科技生态圈、完善金融科技产业链”的战略定位，科技赋能金融，金融服务实业，实业助力社会乃至国家。

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

单位：元

	2019 年		2018 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	1,830,818,307.68	100%	1,485,929,981.01	100%	23.21%
分行业					
批发零售	657,093,262.53	35.89%	540,689,320.43	36.39%	21.53%
服务业	1,107,681,455.74	60.50%	884,410,444.84	59.52%	25.25%
保理行业	39,952,373.03	2.18%	50,822,888.12	3.42%	-21.39%
融资租赁	15,063,477.32	0.82%	9,354,838.19	0.63%	61.02%
金融业	11,027,739.06	0.60%	652,489.43	0.04%	1,590.10%
分产品					
供应链业务	657,093,262.53	35.89%	540,326,802.65	36.36%	21.61%
第三方支付	1,101,324,776.66	60.15%	872,429,931.65	58.71%	26.24%
保理业务	39,952,373.03	2.18%	50,822,888.12	3.42%	-21.39%
信用卡推广		0.00%	130,805.70	0.01%	-100.00%
信息服务业务	316,521.50	0.02%	7,771,795.95	0.52%	-95.93%
小额贷款业务	11,027,739.06	0.60%	652,489.43	0.04%	1,590.10%
融资租赁业务	15,063,477.32	0.82%	9,354,838.19	0.63%	61.02%
MPOS 机具销售	3,409,261.19	0.19%	2,974,137.96	0.20%	14.63%
系统开发服务及其他	2,630,896.39	0.14%	1,466,291.36	0.10%	79.43%
分地区					
国内	1,830,818,307.68	100.00%	1,485,929,981.01	100.00%	23.21%

(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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发零售	657,093,262.53	653,961,410.24	0.48%	21.53%	22.79%	-1.02%
服务业	1,107,681,455.74	870,585,871.61	21.40%	25.25%	32.01%	-4.03%
保理行业	39,952,373.03	14,583,777.78	63.50%	-21.39%	-1.48%	-7.37%
融资租赁业	15,063,477.32	217,784.96	98.55%	61.02%		-1.45%
分产品						
供应链业务	657,093,262.53	653,961,410.24	0.48%	21.61%	22.79%	-0.95%

第三方支付	1,101,324,776.66	867,857,776.23	21.20%	26.24%	32.14%	-3.52%
保理业务	39,952,373.03	14,583,777.78	63.50%	-21.39%	-1.48%	-7.37%
融资租赁业务	15,063,477.32	217,784.96	98.55%	61.02%		-1.45%
分地区						
国内	1,830,818,307.68	1,539,348,844.59	15.92%	23.21%	27.55%	-2.86%

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

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
批发零售	外购商品	653,961,410.24	42.48%	532,583,122.97	44.13%	22.79%
服务业	银行通道手续费	747,397,813.07	48.55%	616,052,504.48	51.04%	21.32%
服务业	第三方服务费	120,687,186.38	7.84%	41,005,349.66	3.40%	194.32%
服务业	外购商品	2,500,872.16	0.16%	2,451,436.70	0.20%	2.02%
保理行业	利息支出	14,583,777.78	0.95%	14,802,777.78	1.23%	-1.48%
融资租赁业	第三方服务费	217,784.96	0.01%			

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
供应链业务	外购商品	653,961,410.24	42.48%	532,583,122.97	44.13%	22.79%
第三方支付	银行通道手续费	747,397,813.07	48.55%	616,052,504.48	51.04%	21.32%
第三方支付	第三方服务费	120,459,963.16	7.83%	40,715,502.99	3.37%	195.86%
保理业务	利息支出	14,583,777.78	0.95%	14,802,777.78	1.23%	-1.48%
融资租赁业务	第三方服务费	217,784.96	0.01%			
信用卡推广	第三方服务费		0.00%	72,997.43	0.01%	-100.00%

MPOS 机具销售	外购商品	2,500,872.16	0.16%	2,451,436.70	0.20%	2.02%
系统开发服务等 其他	第三方服务费	227,223.22	0.01%	216,849.24	0.02%	4.78%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共19家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司合并范围减少4家，详见附注八“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

(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）	639,812,452.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.95%
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 1	301,060,654.69	16.44%
2	客户 2	111,744,606.11	6.10%
3	客户 3	106,619,287.33	5.82%
4	客户 4	74,828,966.24	4.09%
5	客户 5	45,558,937.99	2.49%
合计	--	639,812,452.36	34.95%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	741,363,680.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.16%
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 1	191,166,073.61	12.42%
2	供应商 2	176,713,515.53	11.48%
3	供应商 3	137,800,294.65	8.95%
4	供应商 4	125,594,844.11	8.16%
5	供应商 5	110,088,952.95	7.15%
合计	--	741,363,680.85	48.16%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	37,806,671.44	28,700,153.98	31.73%	主要由于本年随着业务增加租赁、小贷业务销售费用增长
管理费用	104,324,301.34	77,513,627.06	34.59%	主要由于本年人工成本、租赁费、第三方服务费等增长
财务费用	51,402,003.78	56,455,715.07	-8.95%	主要由于本年偿还股东及银行借款
研发费用	47,385,239.55	34,970,559.10	35.50%	主要由于合利宝研发投入增加

4、研发投入

适用 不适用

本报告期第三方支付业务加大研发投入用于跨境支付系统、多渠道收单系统、互联网和云智能的POS终端、移动收付款应用软件等多种技术的升级研发。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	92	118	-22.03%
研发人员数量占比	25.63%	34.71%	-9.08%
研发投入金额（元）	47,385,239.55	34,970,559.10	35.50%
研发投入占营业收入比例	2.59%	2.35%	0.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,460,097,174.88	2,372,479,082.38	3.69%
经营活动现金流出小计	2,526,904,646.92	2,137,102,093.09	18.24%
经营活动产生的现金流量净额	-66,807,472.04	235,376,989.29	-128.38%
投资活动现金流入小计	22,189,200.00	4,642,167.97	377.99%
投资活动现金流出小计	140,338,776.26	71,023,463.73	97.59%
投资活动产生的现金流量净额	-118,149,576.26	-66,381,295.76	-77.99%
筹资活动现金流入小计	935,100,000.00	1,464,388,400.00	-36.14%
筹资活动现金流出小计	1,154,470,154.80	1,518,100,628.94	-23.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-219,370,154.80	-53,712,228.94	-308.42%
现金及现金等价物净增加额	-404,324,354.82	115,283,000.58	-450.72%

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.经营活动产生的现金流量净额为较上年减少，主要由于本年贷款业务放款增加、付现费用、人工成本增加所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要由于本年投资海科金支付投资款所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要由于本年偿还上年控股股东借款所致。

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

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,385,000.00	20.97%	公司收到长治银行分红 1138.5 万	有可持续性
营业外收入	6,901,800.36	12.71%	主要由于公司收到业绩补偿款 540.18 万	无持续性
营业外支出	1,143,674.62	2.11%	主要由于支付罚款 109.61 万	无持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,430,315,992.53	39.96%	631,564,027.25	12.59%	27.37%	主要由于第三方支付业务客户备付金增加所致
应收账款	399,513,632.32	11.16%	344,646,824.15	6.87%	4.29%	
存货	68,534.68	0.00%	16,185.15	0.00%	0.00%	
投资性房地产				0.00%	0.00%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	4,718,403.41	0.13%	5,923,984.80	0.12%	0.01%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	440,765,723.60	12.31%	90,221,307.90	1.80%	10.51%	主要由于本年新增兴业银行流动资金贷款 3.5 亿元。
长期借款	415,887,638.89	11.62%	420,898,333.33	8.39%	3.23%	
其他权益工具投资	462,085,000.00	12.91%	78,000,000.00	1.56%	11.35%	主要由于公司对长冶银行投资确权、本年投资海科金所致
其他流动资产	23,850,840.34	0.67%	2,537,379,692.82	50.59%	-49.92%	主要由于第三方支付业务待清算款项减少所致。
其他流动负债	1,223,955,031.96	34.20%	2,601,585,025.87	51.87%	-17.67%	主要由于第三方支付业务结存客户备付金减少所致。

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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工	78,000,000.00				384,085,000.00			462,085,000

具投资						0			.00
上述合计	78,000,000.00					384,085,000.00			462,085,000.00
金融负债	0.00								0.00

其他变动的内容

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

截至2019年12月31日，受限资金为1,341,209,846.92元，主要是客户备付金、保证金及风险准备金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	投资与资产管理；企业管理；经济信息咨询	增资	150,000,000.00	3.02%	自有资金、自筹资金	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司及其股东	长期	股权投资	增资已完成	0.00	0.00	否	2018年11月22日	巨潮资讯网《关于拟对外投资的公告》（公告编号：2018-165）
长治银行股份	吸收公众存款；发放短期、中期和	增资	239,085,000.00	4.95%	自有资金	长治银行股份有限公司	长期	股权投资	已完成	0.00	11,385,000.00	否	2017年09月21日	巨潮资讯网《关于全资子公司拟参与长治银行股份有限公司

有限公司	长期贷款;办理国内结算;办理票据承兑与贴现等业务				司		资					日	司增资扩股的公告》 (公告编号: 2017-130)
合计	--	--	389,085,000.00	--	--	--	--	--	0.00	11,385,000.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
广东合利金融科技服务有限公司	子公司	网络技术的 研究、开发; 软件开发; 信息系统集成服务;信息技术咨询	111,111,100.00	5,167,557,390.41	531,364,407.92	1,281,199,803.79	150,959,832.62	130,503,477.34

		服务；数据处理和存储服务。						
民盛租赁有限公司	子公司	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；自营和代理货物及技术进出口；租赁咨询服务；兼营与主营业务有关的商业保理业务。	600,000,000.00	346,153,639.67	225,671,837.80	15,063,477.32	9,239,206.18	6,885,699.95

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
霍尔果斯民盛创业投资有限公司	注销	无重大影响
仁东金融信息服务有限公司	注销	无重大影响
民盛科技有限公司	注销	无重大影响
民盛供应链管理有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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）公司所处行业的发展趋势

公司已转型为金融科技企业。金融科技行业的2020年度发展趋势展望：1、严监管将成为常态，相关政策不断细化，金融风险防控下沉地方，持牌经营成为必须；2、行业加速洗牌，中小平台在竞争中加速淘汰，行业集中度进一步提升；3、大数据产业将全面提速，机构合作和数据开放是大势所趋，社会征信体系不断完善；4、互联网技术的作用从快速扩张增量市场转而深耕存量市场，差异化逐渐显现；5、第三方支付作为新技术、新业态、新模式的新兴产业，具有广阔的市场需求前景。随着第三方支付行业的快速发展，第三方支付市场不断扩大，同时进一步被细分，第三方支付行业在技术上的深入创新、多场景的切入、多种合作模式及行业上下游的打通，将逐渐形成以支付为入口，不只是支付的综合形态模式。支付成为金融科技（FinTech）的重要组成部分，通过大数据、区块链等技术的应用，围绕消费者特殊需求满足和维护，定制化产品，企

业和商户综合支付解决方案等将是未来的发展方向。移动支付的渗透率继续提升，第三方支付的交易规模保持高速增长；6、金融科技全球化进一步加强，境内外合作及竞争并存。

（二）公司的发展战略

公司按照“打造金融科技生态圈，完善金融科技产业链”的战略发展规划，进一步搭建商业金融、科技金融、资产管理等创新金融领域的业务，形成第三方支付相关业务的上下游产业链，创建中国领先的金融科技公司。积极推进产业升级步伐，加大科技创新力度，增强核心竞争力，优化公司治理结构，提升内控管理水平，积极履行社会责任，着力提升企业价值和股东利益最大化。

（三）2020年度经营计划

我国金融领域对外开放步伐明显加快，行业竞争更加激烈。2020年度，公司将面临更多的风险和挑战，公司将继续保持清醒头脑，理性看待问题，迎接挑战，抢抓机遇，化危为机，助力企业实现更好的发展。2020年度，是海科金集团入主公司全新的一年，公司将充分发挥自有“科技金融”优势，与海科金集团管理、资金、内控、风控、人才等优势深度融合，全力推动公司发展升级换档，实现持续、稳定、健康的发展。

1. 坚定“科技金融”战略发展思路

公司将坚定“打造金融科技生态圈、完善金融科技产业链”的战略发展方向，坚持“金融科技、服务实业”的战略定位，围绕第三方支付、融资租赁、保理、供应链、互联网小贷五大产业板块，既要寻求每个业务板块的发展，也要推动各个板块的协同整合，积极探索新的场景解决方案，从而有效服务企业商户，实现创新发展。

公司将继续加强研发创新，借力大数据、区块链等新技术的进步，持续构建企业核心竞争力。公司全资子公司与关联方仁东区块链有限公司共同战略入股北京众签科技有限公司事项已于2020年4月实施完成，公司“金融+区块链”业务探索已经迈出坚实一步，下一步则致力于发挥双方协同优势，有效植入商业应用场景，展现企业竞争优势。

公司与京东集团、兴业银行北京分行等战略合作伙伴将现有合作项目基础上，进一步加强合作的广度和深度，优势互补、以点带面、提质增效，从实践中不断探索和创造价值。

2. 提升“内部控制”水平

作为上市公司和金融公司，任何时候都要把规范运作和风险防范放在第一位，在经济下行和疫情冲击的大环境下更要关注合规和风险问题。2020年度随着监管部门一系列政策新规的出台，一方面公司将强化监管政策动态跟踪，及时更新公司既有制度，持续优化“内部控制”水平；另一方面构建更加有效的合规管理体系，加强法律合规审查，强化内控审计监督检查；再一方面公司也将积极借鉴和引入海科金集团优秀的内部控制理念和管理模式，取其精华优化公司现有业务流程，确保企业稳健合规发展。

3. 强化企业投融资能力

作为金融企业，资金是企业的生命线，一方面我们将结合实际情况，继续巩固和加强融资能力，充分借助海科金集团、兴业银行北京分行等战略伙伴资金优势，推动各业务板块快速发展，2020年公司拟向海科金集团申请借款不超过20亿元，租赁、保理、小贷等业务也将进一步深化合作，公司各产业发展有了充足的潜力和底气；另一方面继续加强投后和融后管理，保障项目贷款及时回收，加快资金周转速度；再一方面继续提升资金管理能力和有效降低资金成本，提高企业利润水平。

4. 加强企业人才队伍建设

面对日趋激烈的市场竞争，公司将抢抓机遇、积极应对挑战，切实加强企业文化建设，打造高品质素养的、具备风险意识和风险规避技能的人才队伍，满足公司发展对人力资源方面的需求。在绩效管理方面，公司也将通过推动企业创新建立绩效考核机制，激励员工不断进取，形成“有为才有位”的企业氛围，努力创建金融科技类型的企业文化，为公司可持续发展奠定坚实的基础。

（四）资金需求与筹措

为推动企业持续稳健经营，满足公司不断扩展的经营规模对流动资金需求，确保公司现金流充足，公司及控股子公司2020年度拟向银行等金融机构或其他机构申请不超过30亿元人民币的综合授信额度（按有效到位资金统计），授信种类包括但不限于各类贷款、保函、承兑汇票、信用证、进口押汇、进口代付、进出口保理、融资租赁等品种。在实际授信审批过程中，在上述申请授信的总额度内，各银行等金融机构之间的授信额度可作适当调整。

（五）主要风险因素及公司应对策略

1、商誉等资产的减值风险

广东合利未来经营业绩的影响因素发生不利变化所导致的盈利能力下降风险,对公司经营业绩造成影响,有可能导致广东合利的商誉存在一定的减值风险。公司通过加强内部控制管理、积极拓展业务、完善系统建设、招募第三方支付的专业团队等措施,提升广东合利的经营业绩。

2、因行业监管政策变化导致其业务受到不利影响的风险

相关法律法规的颁布代表主管部门向非金融机构放开了第三方支付市场,但由于该行业与国家金融体系的平稳运行密切相关,主管部门对此行业的监管将趋于严格,若由于行业内某些企业的违法违规行为而扰乱金融市场、造成恶劣影响,主管机关可能对上述法律法规进行调整或出台趋紧的法律法规,收紧对非金融机构从事第三方支付业务的许可经营范围或加强对该行业的监管力度,这将深刻影响行业未来的发展方向和行业的竞争格局,从而可能对公司金融科技业务的稳定性与持续性产生重要影响。公司严格按照监管机构相关政策及要求,在许可业务类型范围内合规开展第三方支付业务,最大限度降低政策风险对公司的不利影响;制定合规、有效的持续发展战略,引领行业市场规范,协同相关监管机构共同规范市场发展行为,保证公司发展的优先性和持续性。

3、金融科技业务市场竞争风险

金融科技业务处于快速发展阶段,具有产品和服务更新换代快的特点,若公司金融科技业务对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断,不能持续研发升级产品和服务,将导致公司的市场竞争能力下降,存在一定的市场竞争风险。公司实施有竞争力的人才政策,保证在金融科技行业的竞争中能引进优秀的各类人才。

4、系统软硬件及技术风险

技术风险是指由于软硬件及网络等原因导致的损失。具体包括:网络系统被恶意攻击,门户网站的页面被恶意替换,业务数据遭破坏或失窃,客户数据及密码信息遗失,造成资金损失;由于主机、网络以及其他设备等故障造成合利宝支付全部业务停顿,导致用户直接资金损失或间接损失;客户服务中心系统出现故障,导致客户服务工作停顿。根据对客户或其他相关单位造成损失的大小,公司受到的影响可能是支付赔偿金、缴纳罚款、暂停业务、被吊销《支付业务许可证》的风险。公司将配备充足的IT技术人员,加强系统及软硬件建设;加强相关软硬件设施的配备,以满足更多的业务种类和业务量;提高公司业务系统的安全级别,尽可能降低上述风险事件发生的可能性。

5、客户的违法违规行为导致的经营风险

商户弄虚作假,将通道私自嫁接给第三方使用或移做他用;违规操作资金进出;银行卡盗刷、恶意拒付的风险。公司的商户自身发生违规行为,在选择商户时,若未严格执行对商户的筛选标准,导致出现上述违规行为而造成交易量大幅下降,将会导致的手续费收入大幅减少的经营风险。公司将强化商户审核机制,严格按照公司商户准入制度实行准入制,对存量商户定期进行梳理,及时发现违规行为并采取有效防范措施;积极拓展市场,增加优质商户数量,降低对单一市场或行业的业绩依赖;公司坚持只提供支付服务,不参与交易业务的中性合规原则。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

本报告期内，公司严格按照有关规定，积极做好公司利润分配方案。公司董事会在听取独立董事及公司股东的意见，并结合公司2018年度经营情况和2019年度投资、支出计划等制定了公司2018年度利润分配预案，拟以2018年12月31日总股本559,936,650股为基数，向公司全体股东每10股分派0.2元（含税），合计分派现金红利11,198,733元，剩余未分配利润转入下一年度。该分配方案在2019年4月23日召开的第四届董事会第九会议上审议通过，并提交公司2018年度股东大会审议通过。

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

1、2017年度，公司以2017年12月31日总股本373,291,100股为基数，拟以资本公积金转增股本，向公司全体股东每10股转增5股，共转增股本186,645,550.00股。不送现金红利，剩余未分配利润转入下一年度。不送红股。

2、2018年度，公司以2018年12月31日总股本559,936,650股为基数，向公司全体股东每10股分派现金0.2元（含税），共计分派11,198,733元（含税）。剩余未分配利润转入下一年度。不送红股。

3、2019年度，鉴于报告期末公司母公司单体报表可供普通股股东分配利润为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展，同时兼顾公司转型升级和回报广大投资者的需求，公司拟以2019年12月31日总股本559,936,650股为基数，以资本公积金转增股本，向公司全体股东每10股转增2股，共转增股本111,987,330股，不派发现金股利，不送红股。剩余未分配利润转入下一年度。

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
2019年	0.00	29,899,681.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2018 年	11,198,733.00	52,986,949.73	21.13%	0.00	0.00%	11,198,733.00	21.13%
2017 年	0.00	-215,741,620.52	0.00%	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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	559936650
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
可分配利润 (元)	189,550,879.17
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0
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>鉴于报告期末公司母公司单体报表可供普通股股东分配利润为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展，同时兼顾公司转型升级和回报广大投资者的需求，公司拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 559,936,650 股为基数，以资本公积金转增股本，向公司全体股东每 10 股转增 2 股，共转增股本 111,987,330 股，不派发现金股利，不送红股。剩余未分配利润转入下一年度。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	上市公司独立性	承诺将按照有关法律法规及上市公司《公司章程》的规定行使权利并履行相应的股东义务，上市公司仍具有独立的法人资格，具有较为完善的法人治理结构，具有面向市场独立经营的能力和持续盈利的能力，其在采购、生产、运营、销售、财务、知识产权等方面仍将继续保持独立。	2019年11月15日	托管期内	正常履行
	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	同业竞争	如海科金集团在托管期内行使收购选择权且海科金集团成为上市公司的控股股东，则在所收购股份完成相关过户登记之日起，海科金集团将承诺按照“同业竞争解决方案”解决同业竞争（详见2019年7月31日《详式权益变动报告书》）	2019年11月15日	托管期内	正常履行
	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	关联交易	本公司及本公司一致行动人与上市公司之间发生关联交易，则该等交易将在符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定的前提下进行，同时将根据法律规定积极履行相应义务并进行信息披露。本公司及本公司关联方与上市公司发生的各项关联交易，均遵循客观公正、平等自愿、互惠互利的原则，关联交易价格的制定会以市场价格为依据，不会损害上市公司和股东的利益。	2019年11月15日	托管期内	正常履行
	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	不单方面解除《股份托管协议》	初始托管期内（股份托管第一年），无论是否发生《股份托管协议》第11.2款约定的情形，本公司均不会单方面撤销、终止或解除《股份托管协议》	2019年11月15日	初始托管期内（股份托管第一年）	正常履行
	北京仁东信息技术有限公司、仁东(天津)科技有限公司、仁东(天津)科技发展集团有限公司、霍东	不单方面解除《股份托管协议》	初始托管期内（股份托管第一年），无论是否发生《股份托管协议》第11.2款约定的情形，本公司均不会单方面撤销、终止或解除《股份托管协议》	2019年11月15日	初始托管期内（股份托管第一年）	正常履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
----------	---

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
公司以 2,000 万元对蔚洁科技增资参股对应的股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	8,800	1,116.58	不适用	2017 年 07 月 22 日	巨潮资讯网 《关于全资子公司拟对外投资暨关联交易的公告》(公告编号: 2017-104)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

根据投资协议约定，蔚洁科技实际控制人温志华向民盛金控承诺，蔚洁科技2017年、2018年、2019年连续三年净利润分别不低于200万元、4500万元、8800万元，上述净利润是指经审计合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润（以下简称“扣非归母净利润”）。如果业绩承诺期间任一年度实现的净利润低于当年承诺的净利润，则民盛金控有权要求业绩承诺方以现金方式进行利润补偿。业绩承诺方当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润—截至当期期末累计实际净利润）/业绩承诺期内各期累计承诺净利润*本轮投资方投资金额—截至当期期末累计已补偿金额。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，参股公司蔚洁科技2019年实现扣非归母净利润为1,116.58万元，未完成2019年度业绩承诺8800万元。根据业绩补偿公式测算，业绩承诺方当期应补偿金额为1134.28万元。公司将根据投资协议的约定，积极与蔚洁科技及其实控人温志华先生进行沟通协商，督促其进行业绩补偿，切实维护上市公司及广大投资者的合法权益。

四、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部于2017年发布修订后的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》及《企业会计准则第37号-金融工具列报》准则	经第四届董事会第九次会议审议通过	详见以下说明
执行《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》	经第四届董事会第十次会议审议通过	详见以下说明

(1) 执行新金融工具准则对本集团影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量。本公司原在可供出售金融资产中核算的项目根据资产性质重分类为其他权益工具投资。合并资产负债表调整如下：

资产负债表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
可供出售金融资产	78,000,000.00	不适用	-78,000,000.00
其他权益工具投资	不适用	78,000,000.00	78,000,000.00
其他应收款	32,003,317.52	31,093,490.99	-909,826.53
应收账款	343,829,641.52	344,646,824.15	817,182.63
发放贷款与垫款	8,073,237.03	8,165,880.93	92,643.90

(2) 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》对本集团影响如下：

1) 对2018年12月31日合并资产负债表影响：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额 增加+/减少-
1	应收票据及应收账款	-343,829,641.52
	应收票据	
	应收账款	+343,829,641.52
2	应付票据及应付账款	-21,461,997.10
	应付票据	
	应付账款	+21,461,997.10

2) 对2018年12月31日母公司资产负债表影响：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额 增加+/减少-
----	------------	-----------------------------------

1	应付票据及应付账款	-24,450.00
	应付票据	
	应付账款	+24,450.00

3) 利润表中“资产减值损失”会计科目调整为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”。2018年年度合并资产减值损失1,248,189.62元，调整为-1,248,189.62元，母公司资产减值损失1,044,342.60元，调整为-1,044,342.60元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

报告期内，公司子公司霍尔果斯民盛创业投资有限公司、仁东金融信息服务有限公司、民盛科技有限公司、民盛供应链管理有限公司已注销。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐正华、王雅栋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期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

十、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

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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
主要为子公司仁东小贷与个人客户之间借款合同纠纷	70.58	否	审理中	该类诉讼普遍金额较小, 预计诉讼结果不会对公司造成重大影响	审理中		
主要为子公司仁东小贷与个人客户之间借款合同纠纷	18.96	否	截止目前裁决生效, 待执行	对公司无重大影响	截止目前裁决生效, 待执行		
主要为子公司合利宝作为第三方支付平台, 受商户牵连引发诉讼	660.04	否	审理中	目前国内尚未有第三方支付公司对该类诉讼承担赔偿责任的判决案例, 因此预计诉讼结果不会对公司造成重大影响	审理中		
主要为子公司合利宝作为第三方支付平台, 受商户牵连引发诉讼	39.33	否	对方已撤诉	对公司无重大影响	对方已撤诉		
公司支付现金购买资产涉及尾款未付清, 债权人申请仲裁支付欠款 15641.33 万元、逾期违约金 5441.53 万元及其他相关费用	15,641.33	否	尚未审理	公司正与债权人沟通协商, 有序推进交易尾款支付, 妥善处理此次仲裁事项。	尚未审理	2020 年 12 月 28 日	巨潮资讯网、公告编号 2019-099

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 向关联方借款暨关联交易事项：经公司第四届董事会第九次会议、2018年度股东大会审议通过，公司拟向仁东信息借款不超过300,000万人民币，借款年利率不超过7.5%，该借款主要用于公司经营、周转使用，支持公司对外投资项目，推进产业转型升级，提升核心竞争力。

2. 向海科金集团借款暨关联交易的事项：经公司第四届董事会第十三次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过，公司及子公司拟在未来十二个月内，向海科金集团借款不超过10亿元人民币，借款年利率不超过7.5%，该借款主要用于公司经营、周转使用，支持公司对外投资项目，推进产业转型升级，提升核心竞争力。

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
《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》	2019年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
《关于向海科金集团借款暨关联交易的公	2019年11月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

告》		
----	--	--

十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

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 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
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
深圳前海民盛天宫供应链管理有限公司	2019年04月25日	50,000						
广东合利金融科技服务有限公司	2019年04月25日	30,000						
深圳前海合利商业保理有限公司	2019年04月25日	60,000	2017年10月20日	18,000	连带责任保证	2017.11.8-2021.11.7	否	否

广州合利宝支付科技有限公司	2019年04月25日	20,000	2019年01月21日	15,000	连带责任保证	11个月	是	否
广州仁东互联网小额贷款有限公司	2019年04月25日	40,000						
民盛租赁有限公司	2019年04月25日	80,000						
北京仁东无双信息科技有限公司	2019年04月25日	20,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			300,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				33,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			300,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				18,000
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
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)			300,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				33,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			300,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				18,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.22%				
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)				0				
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)				0				
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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、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

(2) 年度精准扶贫概要

(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

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

不适用

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，证监会、财政部要求境内上市公司自2019年01月01日起施行新金融工具准则。根据新金融工具会计准则的修订要求，公司对会计政策相关内容进行变更，该事项经公司第四届董事会第九次会议审议通过。具体内容详见巨潮资讯网2019-031号公告。

2、截止2019年4月26日，公司控股股东仁东信息与景华及其一致行动人表决权委托解除事宜，以及北京仁东协议受让和柚技术所持有的本公司股份事宜实施完毕。具体内容详见巨潮资讯网2019-032号公告。

3、2019年7月9日，公司子公司合利宝续展《支付业务许可证》事宜，获得中国人民银行核准，具体内容详见巨潮资讯网2019-046号公告。

4、2019年7月31日，公司发布《关于公司权益变动暨实际控制人变更的提示性公告》，具体内容详见巨潮资讯网2019-051号公告。

5、2019年8月13日，公司收到海科金集团发来的北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意海科金托管上市公司股权方案的批复》（海国资发[2019]90号），具体内容详见巨潮资讯网2019-056号公告。

6、2019年11月14日，公司收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定【2019】446号），自2019年11月15日起，公司控股股东变更为海科金集团，实际控制人变更为北京市海淀区国资委。具体内容详见巨潮资讯网2019-086号公告。

7、公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会送达的《仲裁通知》及《仲裁申请书》等文件，具体内容详见巨潮资讯网2019-099号公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2019年7月9日，公司子公司合利宝续展《支付业务许可证》事宜，获得中国人民银行核准，具体内容详见巨潮资讯网2019-046号公告。

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
二、无限售条件股份	559,936,650	100.00%						559,936,650	100.00%
1、人民币普通股	559,936,650	100.00%						559,936,650	100.00%
三、股份总数	559,936,650	100.00%						559,936,650	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

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

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	9,647	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	5,622	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
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
北京仁东信息技术有限公司	境内非国有法人	24.66%	138,091,491	+71,216,138		138,091,491	质押	102,448,330
天津和柚技术有限公司	境内非国有法人	12.37%	69,292,070	-89,441,777		69,292,070	质押	67,882,012
陈家荣	境外自然人	7.26%	40,637,755	-2,822,481		40,637,755	质押	32,818,824
仁东（天津）科技有限公司	境内非国有法人	5.27%	29,480,958			29,480,958	质押	29,480,958
景华	境内自然人	5.16%	28,877,624	-4,000,000		28,877,624	质押	8,750,000
阿拉山口市民众创新股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	5.04%	28,197,750			28,197,750	质押	28,197,750

重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-润泽 2 号私募基金	其他	3.38%	18,934,555	-1,167,000		18,934,555		
崇左中烁企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.73%	15,280,262	+15,280,262		15,280,262	质押	14,710,000
王逮	境内自然人	1.29%	7,219,500	+2,021,100		7,219,500		
阎金娥	境内自然人	1.04%	5,842,984	+5,842,984		5,842,984		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京仁东信息技术有限公司与仁东（天津）科技有限公司系一致行动人。景华先生系重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-润泽 2 号私募基金项下份额最终享有人。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
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					
北京仁东信息技术有限公司	138,091,491	人民币普通股	138,091,491					
天津和柚技术有限公司	69,292,070	人民币普通股	69,292,070					
陈家荣	40,637,755	人民币普通股	40,637,755					
仁东（天津）科技有限公司	29,480,958	人民币普通股	29,480,958					
景华	28,877,624	人民币普通股	28,877,624					
阿拉山口市民众创新股权投资有限合伙企业	28,197,750	人民币普通股	28,197,750					
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-润泽 2 号私募基金	18,934,555	人民币普通股	18,934,555					
崇左中烁企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	15,280,262	人民币普通股	15,280,262					
王逮	7,219,500	人民币普通股	7,219,500					
阎金娥	5,842,984	人民币普通股	5,842,984					
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	北京仁东信息技术有限公司与仁东（天津）科技有限公司系一致行动人。景华先生系重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-润泽 2 号私募基金项下份额最终享有人。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业	景华通过普通证券账户持有 8,750,000 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用							

务情况说明（如有）（参见注 4）	交易担保证券账户持有 20,127,624 股，合计持股数量 28,877,624 股，占公司总股本的 5.16%；王速通过普通证券账户持有 1,612,700 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,606,800 股，合计持股数量 7,219,500 股，占公司总股本的 1.29%；阎金娥通过普通证券账户持有 21,700 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,821,284 股，合计持股数量 5,842,984 股，占公司总股本的 1.04%。
------------------	--

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	沈鹏	2010 年 12 月 08 日	911101085657827165	投资与资产管理;企业管理;经济信息咨询。
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	通过上海碧空龙翔投资管理有限公司持有金一文化（002721.SZ）13.10%的股份，通过北京海鑫资产管理有限公司持有金一文化（002721.SZ）6.37%的股份			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司
变更日期	2019 年 11 月 15 日
指定网站查询索引	《关于收到国家市场监督管理总局<经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书>暨公司控股股东、实际控制人发生变更的公告》（巨潮资讯网 公告编号：2019-086）
指定网站披露日期	2019 年 11 月 15 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会	魏开锋		无	无
实际控制人报告期内控	海淀区国资委通过北京翠微集团持有翠微股份（603123.SH）32.83%的股份，通过北京市海淀区			

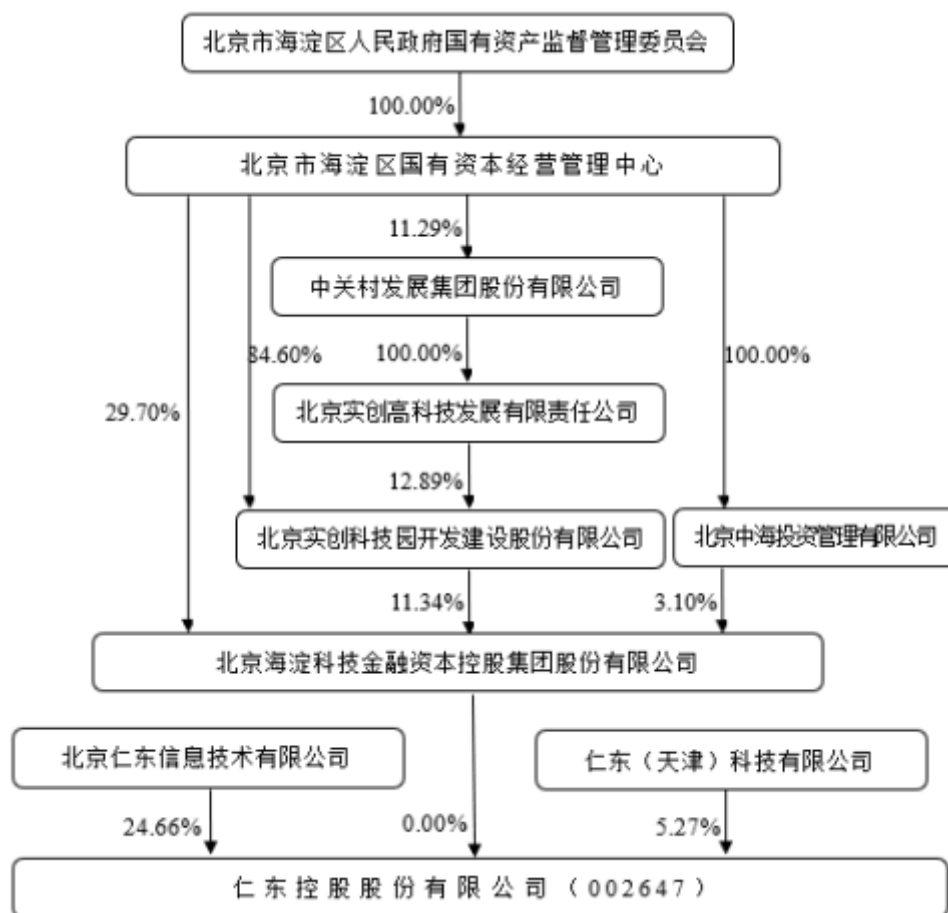
制的其他境内外上市公司的股权情况	国有资本经营管理中心持有翠微股份（603123.SH）29.71%的股份；通过北京海淀科技发展有限公司持有三聚环保（300072.SZ）29.48%的股份，通过北京市海淀区国有资产投资经营有限公司（备注：该公司为海淀区国资中心全资子公司海国鑫泰的全资子公司）持有三聚环保（300072.SZ）5.74%的股份；通过三聚环保（香港）有限公司（备注：该公司为三聚环保全资子公司）持有巨涛海洋石油服务（03303.HK）39.26%的股份；通过八大处控股集团有限公司持有凯文教育（002659.SZ）32.6%的股份；通过上海碧空龙翔投资管理有限公司持有金一文化（002721.SZ）13.10%的股份，通过北京海鑫资产管理有限公司持有金一文化（002721.SZ）6.37%的股份。
------------------	---

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2019年11月15日
指定网站查询索引	《关于收到国家市场监督管理总局<经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书>暨公司控股股东、实际控制人发生变更的公告》（巨潮资讯网 公告编号：2019-086）
指定网站披露日期	2019年11月15日

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津和柚技术有限公司	田铮	2015 年 05 月 19 日	500,000 万元人民币	技术推广服务业;自营和代理货物及技术的进出口;计算机科技及软件、电子产品的销售;人工智能技术、自动化技术的研发、应用及服务;企业管理咨询;经济贸易咨询;市场调研服务;通讯工程;资产管理。

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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）
霍东	董事长	现任	男	33	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
赵佳	董事	现任	女	34	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
王石山	副董事长、总经理、财务总监	现任	男	58	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
刘长勇	董事、副总经理	现任	男	35	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
章凯	董事、副总经理	现任	男	39	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
孟湫云	董事	现任	女	32	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
狄瑞鹏	独立董事	现任	男	56	2018年11月15日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
康晓岳	独立董事	现任	男	56	2016年12月02日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
柴晓丽	独立董事	现任	女	36	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0
杜辉强	监事会主席	现任	男	38	2018年07月05日	2021年07月05日	0	0	0	0	0

崔朕	监事	现任	男	40	2018年 07月05 日	2021年 07月05 日	0	0	0	0	0
刘春阳	监事	现任	男	41	2018年 07月05 日	2021年 07月05 日	0	0	0	0	0
黄浩	副总经理	现任	男	44	2019年 03月01 日	2021年 07月05 日	0	0	0	0	0
吴波	常务副总 经理	离任	男	48	2018年 07月05 日	2019年 11月28 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
黄浩	副总经理	任免	2019年03月01日	公司第四届董事会第八次会议，决议聘任黄浩先生担任公司副总经理。
吴波	常务副总经理	离任	2019年11月28日	由于个人原因，吴波先生申请辞去公司常务副总经理职务

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

霍东，硕士学位，新加坡国立大学EMBA。曾就职于中国庆华能源集团有限公司，历任青海庆华矿冶煤化集团、新疆庆华能源集团、中国庆华能源集团有限公司等公司高级管理人员，之后创办仁东集团，担任董事长兼总经理。现任公司董事长。

赵佳，本科学历。历任中金玉盈（北京）资产管理有限公司副总经理等。现任公司董事。

王石山，硕士学历，教授级高级经济师。历任南车投资租赁有限公司总经理、南车投资租赁有限公司执行董事、天津南车投资租赁有限公司执行董事、南车天津融资租赁有限公司执行董事、上海中车融资租赁有限公司执行董事、中车投资租赁有限公司董事长、中车金融租赁有限公司董事长（筹备）等。现任公司副董事长、总经理、财务总监，民盛租赁有限公司董事长、总经理。

刘长勇，对外经济贸易大学国际法专业，硕士学历。历任北京市中伦律师事务所律师、正东致远（天津）实业有限公司副总经理等。现任公司董事、副总经理。

章凯，毕业于中国青年政治学院网络技术与软件工程专业和清华大学经管学院工商管理专业，硕士学历。曾任职北京沐泽电脑科技发展公司技术经理，上海新娱动数码科技有限公司商务经理、易宝支付有限公司副总裁。现任公司董事、副总经理。

孟湫云，吉林农业大学财务管理专业，本科。历任于中金玉盈（北京）资产管理有限公司财务部等，现任公司董事。

狄瑞鹏，北京大学国际经济学硕士，美国新奥尔良大学金融经济学博士（财务管理方向）。历任清华大学金融系助理教授、清华大学EMBA项目副主任、清华大学经管学院助理院长，2016年1月至今任清华大学经济管理学院全球高管课程项目主任。现任公司独立董事。

康晓岳，北京大学法律专业，本科学历，持有律师资格证书。曾先后任职于江西省司法厅科员、深圳法制报社记者等职务，现任公司独立董事。

柴晓丽，西安科技大学企业管理专业，硕士学历，中级会计师、注册税务师，持有证券从业资格、基金从业资格证书。曾任职于瑞华会计师事务所、中睿资本管理有限公司、中融国际信托有限公司、丰汇租赁有限公司，现任公司独立董事。

杜辉强，内蒙古财经学院人力资源管理专业，本科学历。曾任职于易宝支付股份有限公司，现任公司监事会主席。

刘春阳，武汉大学财务管理及理财学专业，本科学历。历任紫光集团有限公司财务经理、财务高级经理、财务副总经理。现任公司监事。

崔朕，中国矿业大学工商管理专业，本科学历。曾任职于中国建设银行北京分行和总行、星展银行企业银行部、渣打银行商业客户部、开滦国际融资租赁有限公司。现任公司融资部总经理、公司监事。

黄浩，硕士学历。曾就职于交通银行、中信银行、民生银行、华夏银行等多家金融机构。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
霍东	仁东集团有限公司	董事长、经理	2019年01月16日		否
霍东	仁东（天津）科技发展集团有限公司	董事长、经理	2019年03月19日		否
霍东	北京仁东信息技术有限公司	执行董事、经理	2018年01月15日		否
霍东	仁东（天津）科技有限公司	监事	2017年11月20日		否
霍东	仁东（天津）科技发展集团有限公司北京分公司	负责人	2018年08月22日		是
赵佳	仁东集团有限公司	副董事长	2019年01月16日		否
赵佳	仁东（天津）科技发展集团有限公司	副董事长、常务副总经理	2019年03月19日		否
孟湫云	仁东集团有限公司	董事	2019年01月16日		否
孟湫云	仁东（天津）科技发展集团有限公司	董事	2019年08月21日		否
孟湫云	仁东区块链有限公司	执行董事、经理	2018年03月30日		是
孟湫云	上海骆印贸易有限公司	执行董事	2018年03月12日		否
孟湫云	宁波财东贸易有限公司	执行董事、经理	2018年03月05日		否
孟湫云	京晋日盛（北京）科技发展有限公司	执行董事、经理	2018年11月06日		否

孟湫云	北京仁东实业有限公司	执行董事、经理	2018年10月25日		否
-----	------------	---------	-------------	--	---

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
赵佳	东佳置业（北京）有限公司	执行董事、经理	2018年12月14日		否
赵佳	东佳文化（北京）有限公司	执行董事、经理	2019年05月22日		否
狄瑞鹏	清华大学经济管理学院	全球高管课程项目主任	2016年01月01日		是
狄瑞鹏	青海华鼎实业股份有限公司	独立董事	2014年09月10日		是
狄瑞鹏	江南模塑科技股份有限公司	独立董事	2017年08月02日		是
康晓岳	广州海鸥住宅工业股份有限公司	独立董事	2015年11月06日		是
柴晓丽	北京万维汇通科技有限公司	执行董事、总经理	2018年04月20日		否
刘春阳	呈东致远（北京）资产管理有限公司	执行董事、总经理	2018年05月28日		是
康晓岳	北京市炜衡（深圳）律师事务所	律师	2019年10月28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

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：董事、监事的薪酬与津贴由公司董事会薪酬与考核委员会制订方案，董事会审议通过并报股东大会批准后执行。高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会制订方案，董事会审议通过后执行。其中独立董事根据公司《独立董事津贴制度》领取相应津贴。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司制定的《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》等内部规定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、高级管理人员按董事会核定的标准按月发放基本薪酬；独立董事津贴按月发放津贴；公司监事报酬根据公司内部考核制度发放。

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	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
霍东	董事长	男	33	现任	30	是
赵佳	董事	女	34	现任	0	是
王石山	副董事长、总经理、财务总监	男	58	现任	114	否
刘长勇	董事、副总经理	男	35	现任	36	否
章凯	董事、副总经理	男	39	现任	129.47	否
孟湫云	董事	女	32	现任	0	是
狄瑞鹏	独立董事	男	56	现任	8	否
康晓岳	独立董事	男	56	现任	8	否
柴晓丽	独立董事	女	36	现任	8	否
杜辉强	监事会主席	男	38	现任	63.2	否
崔朕	监事	男	40	现任	60	否
刘春阳	监事	男	41	现任	0	是
黄浩	副总经理	男	44	现任	50	否
吴波	常务副总经理	男	48	离任	42.67	否
合计	--	--	--	--	549.34	--

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）	53
主要子公司在职员工的数量（人）	306
在职员工的数量合计（人）	359
当期领取薪酬员工总人数（人）	359
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	0
销售人员	90
技术人员	94
财务人员	22
行政人员	153

合计	359
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	40
本科	224
大专及以下	95
合计	359

2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，结合公司自身的实际情况，采取按劳分配为主，效率优先兼顾公平，员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应的薪酬制度。公司实行劳动合同制，与所有员工签订劳动合同，并按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金。

3、培训计划

公司根据企业管理和日常经营业务的实际需要，制定员工培训计划，通过内部培训、参加外部培训、联合培养等多种方式开展后续职业培训，加强员工对公司规范运作的合规意识，改善员工的知识结构、专业结构，提升员工的业务素质和技能。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照现代企业制度要求，进一步优化公司治理结构，规范三会运作。

报告期内，公司董事会不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，在公司控股股东及实际控制人发生变更时调整了董事会、监事会的成员组成，充分发挥独立董事的职能和监事会的监督作用，约束实际控制人的决策和经营行为。公司经营层、相关部门进一步完善了资金管理制度、重大合同管理制度、采购等内控制度，规范资金及合同审核流程及审批权限；落实防范控股股东及关联方资金占用管理制度、关联交易管理制度、信息披露管理制度、重大信息内部报告制度、大股东定期沟通机制等相关制度的执行力度；切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，提升企业规范运作水平。加强对内部审计部门的建设，对内部控制管理制度进行整理，强化资金管理力度，完善资金使用管理制度，规范审批流程。同时，公司董事会办公室组织新任董事、监事、高级管理人员学习相关证券法律法规及公司内控制度，提高对上市公司独立性、关联交易、资金占用、对外担保、对外投资等重要事项的认识，提升遵章守法的意识，建立和完善重大信息内部报告制度，确保公司经营管理规范运作。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

（二）关于上市公司与实际控制人的关系

报告期内，公司实际控制人为自然人，公司实际控制人能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，规范行为，履行义务。没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司所有董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

（四）关于监事和监事会

报告期内，公司现任监事共三名，包括二名股东代表和一名职工代表，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事根据法律、法规及公司章程授予的职权认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和高管人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（六）关于投资者关系管理工作

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》中关于信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。公司明确董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，指定证券部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。

（七）关于信息披露

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的规定，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过电话、传真、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（八）关于利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合，并能严格按照相关规定履行义务。

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

公司一直按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

（一）业务独立情况

报告期内，公司主要从事第三方支付、供应链管理、商业保理相关的业务，拥有独立完整的运营系统，拥有具体系统的经营计划、财务核算、合规风控、法律、劳动人事等业务体系，具备独立的面向市场自主经营能力，均由公司自主决策、自负盈亏，不存在对股东及其他机构依赖的情况。

（二）人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

（三）资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况

公司设立健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.83%	2019 年 01 月 16 日	2019 年 01 月 17 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-004)
2018 年度股东大会	年度股东大会	45.74%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-037)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.26%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 16 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-088)

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
狄瑞鹏	6	5	1	0	0	否	3
康晓岳	6	4	2	0	0	否	3
柴晓丽	6	5	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内，公司独立董事积极出席公司召开的董事会和股东大会，定期听取公司经营情况汇报，了解公司的经营情况和财务状况，对公司转型为金融科技相关业务的合规性提出建议，并对公司的关联交易、内部控制及审计、聘任高管等事项发表独立意见；并通过电话和邮件，独立董事积极与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注国内外经济形势和行业发展态势对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，及时了解掌握公司经营与发展情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。本年度重点关注主营业务转型状况、重大对外投资、关联交易等重大经营活动，掌握公司的运行动态，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，独立董事对董事会各项议案的审议表决、对重大事项发表独立意见提供了有力的支持。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。本年度各专门委员会本着勤勉尽责的原则，根据《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及《公司章程》、《公司董事会各专门委员会工作细则》的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

报告期内，战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会对公司对外投资、新设公司、关联交易等重大事项进行了深入分析探讨，对公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会根据有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会审议了公司审计部提交的各项包括定期及不定期的内部审计报告，听取了审计部年度工作总结和工作计划安排，对审计部的工作开展给予了一定的指导。对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议，对财务报告、内部控制建设等情况进行审核。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司选举部分高管进行提名，对其任职资格进行了审查，并发表审查意见和建议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司逐步建立公正、公平、公开、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

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

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

高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。2019年度高级管理人员的考核均为合格。2019年度公司未实行股权激励的事项。

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	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（3）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（4）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2% 但不超过 5%，则为重要缺陷；如</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定上市公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可</p>

	果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1.5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。	能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但不超过 1.5%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。
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

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字(2020)第 105008 号
注册会计师姓名	齐正华、王雅栋

审计报告正文

中兴财光华审会字(2020)第105008号

仁东控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了仁东控股股份有限公司（以下简称仁东控股公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了仁东控股公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及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，我们独立于仁东控股公司，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

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

1. 事项描述

关于收入详见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”22所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”35。

仁东控股公司及其子公司主要从事供应链、保理、第三方支付、小贷、租赁业务。2019年度，仁东控股公司营业收入为人民币183,082万元，较上年增长23.21%，主要为国内销售产生的收入。

由于收入是仁东控股公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将仁东控股公司收入确认识别为关键审计事项。

（二）审计应对

我们执行的与收入确认相关的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价仁东控股公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、业务合同及客户验收回单和银行回单等资料，评价相关收入确认是否符合仁东控股公司收入确认的会计政策；

(4) 向重要客户实施函证程序，询证本期收入及往来款项余额，确认收入的真实性、完整性；执行分析性复核程序，分析本期营业收入规模增长及毛利率变动的合理性；

(5) 对于第三方支付业务，我们对信息系统进行了审计，以审核其是否有效，抽取交易样本，取得交易明细，按照合同费率测算与系统得出的结果是否一致。

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对订单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

四、其他信息

仁东控股公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括仁东控股公司 2019 年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

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，管理层负责评估仁东控股公司的持续经营能力，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仁东控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督仁东控股公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对仁东控股公司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仁东控股公司不能持续经营。

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

(6) 就仁东控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们

负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：齐正华
(项目合伙人)

中国注册会计师：王雅栋

中国·北京

2020年4月24日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：仁东控股股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,430,315,992.53	631,564,027.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	399,513,632.32	343,829,641.52

应收款项融资		
预付款项	23,841,507.01	3,577,720.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,286,464.24	32,003,317.52
其中：应收利息		909,826.53
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	68,534.68	16,185.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	130,891,664.03	63,394,685.76
其他流动资产	23,850,840.34	2,537,379,692.82
流动资产合计	2,023,768,635.15	3,611,765,270.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款	48,277,280.22	8,073,237.03
债权投资		
可供出售金融资产		78,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	3,567,349.53	32,449,065.47
长期股权投资		
其他权益工具投资	462,085,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,718,403.41	5,923,984.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,576,151.81	38,331,855.25
开发支出		
商誉	998,642,311.55	998,642,311.55

长期待摊费用	3,761,814.08	2,403,907.07
递延所得税资产	1,859,548.42	154,191.08
其他非流动资产	905,332.08	239,990,332.08
非流动资产合计	1,555,393,191.10	1,403,968,884.33
资产总计	3,579,161,826.25	5,015,734,154.58
流动负债：		
短期借款	440,765,723.60	90,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	76,389,232.71	21,461,997.10
预收款项	264,229.14	778,764.34
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,225,509.68	11,384,393.96
应交税费	14,815,231.29	18,229,973.00
其他应付款	182,431,015.69	564,420,930.02
其中：应付利息	24,166.67	1,867,454.94
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	180,397,719.29	279,650,000.00
其他流动负债	1,223,955,031.96	2,601,585,025.87
流动负债合计	2,134,243,693.36	3,587,511,084.29
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	415,887,638.89	420,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,086,851.66	5,029,561.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	419,974,490.55	425,029,561.66
负债合计	2,554,218,183.91	4,012,540,645.95
所有者权益：		
股本	559,936,650.00	559,936,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	191,142,018.58	191,142,018.58
减：库存股		
其他综合收益	-5,834.74	-9,132.84
专项储备		
盈余公积	43,544,814.66	43,544,814.66
一般风险准备	3,573,773.16	3,773.16
未分配利润	189,550,879.17	174,119,931.13
归属于母公司所有者权益合计	987,742,300.83	968,738,054.69
少数股东权益	37,201,341.51	34,455,453.94
所有者权益合计	1,024,943,642.34	1,003,193,508.63
负债和所有者权益总计	3,579,161,826.25	5,015,734,154.58

法定代表人：王石山

主管会计工作负责人：王石山

会计机构负责人：高硕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	2,981,291.82	8,084,534.08
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	
应收款项融资		
预付款项	1,305,815.39	1,835,967.48
其他应收款	426,983,912.64	943,780,892.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,201,893.31	329,660.92
流动资产合计	432,472,913.16	954,031,055.01
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,051,677,591.00	5,051,695,990.00
其他权益工具投资	150,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	239,350.62	253,826.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	323,514.02	512,955.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,726,190.73	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,204,966,646.37	5,052,462,771.98
资产总计	5,637,439,559.53	6,006,493,826.99
流动负债：		
短期借款	440,765,723.60	90,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,450.00	24,450.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,028,402.42	390,118.41
应交税费	75,761.96	97,438.19
其他应付款	3,897,478,016.56	4,436,328,437.05
其中：应付利息	24,166.67	1,421,343.83
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		79,650,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,340,372,354.54	4,606,490,443.65
非流动负债：		
长期借款	415,887,638.89	420,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	415,887,638.89	420,000,000.00
负债合计	4,756,259,993.43	5,026,490,443.65
所有者权益：		
股本	559,936,650.00	559,936,650.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	309,684,562.96	309,684,562.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,544,814.66	43,544,814.66
未分配利润	-31,986,461.52	66,837,355.72
所有者权益合计	881,179,566.10	980,003,383.34
负债和所有者权益总计	5,637,439,559.53	6,006,493,826.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,830,818,307.68	1,485,929,981.01
其中：营业收入	1,830,818,307.68	1,485,929,981.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,782,718,129.14	1,407,792,055.66
其中：营业成本	1,539,348,844.59	1,206,895,191.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,451,068.44	3,256,808.86
销售费用	37,806,671.44	28,700,153.98
管理费用	104,324,301.34	77,513,627.06
研发费用	47,385,239.55	34,970,559.10
财务费用	51,402,003.78	56,455,715.07
其中：利息费用	54,637,319.11	56,592,764.69
利息收入	3,473,661.33	1,218,577.59
加：其他收益	4,456,635.19	2,913,019.08
投资收益（损失以“-”号填 列）	11,385,000.00	7,532,617.13
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-15,389,254.64	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-1,248,189.62
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-21,225.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,531,333.48	87,335,371.94
加：营业外收入	6,901,800.36	300,625.66
减：营业外支出	1,143,674.62	503,506.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,289,459.22	87,132,490.97
减：所得税费用	21,643,890.61	28,392,931.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,645,568.61	58,739,559.86

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	32,645,568.61	58,739,559.86
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	29,899,681.04	52,986,949.73
2.少数股东损益	2,745,887.57	5,752,610.13
六、其他综合收益的税后净额	3,298.10	-4,352.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,298.10	-4,352.58
(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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	3,298.10	-4,352.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,298.10	-4,352.58

9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,648,866.71	58,735,207.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,902,979.14	52,982,597.15
归属于少数股东的综合收益总额	2,745,887.57	5,752,610.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.09
（二）稀释每股收益	0.05	0.09

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：王石山

主管会计工作负责人：王石山

会计机构负责人：高硕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	535,848,200.63	247,682,832.57
减：营业成本	533,711,043.37	246,284,537.59
税金及附加	142,107.80	130,469.80
销售费用	59,511.55	337,700.95
管理费用	27,571,949.49	17,472,954.28
研发费用		
财务费用	56,740,187.45	49,130,970.31
其中：利息费用	57,557,523.51	49,194,933.70
利息收入	846,158.26	97,655.50
加：其他收益	20,540.89	52,159.05
投资收益（损失以“-”号填列）	-15,120.83	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,253,905.39	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,044,342.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-87,625,084.36	-66,665,983.91
加：营业外收入	0.12	0.24
减：营业外支出		457,062.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-87,625,084.24	-67,123,046.30
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-87,625,084.24	-67,123,046.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-87,625,084.24	-67,123,046.30
（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		
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-87,625,084.24	-67,123,046.30
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,916,333,941.92	1,654,913,498.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	543,763,232.96	717,565,584.12
经营活动现金流入小计	2,460,097,174.88	2,372,479,082.38

购买商品、接受劳务支付的现金	1,625,190,782.08	1,219,454,772.69
客户贷款及垫款净增加额	42,682,125.72	8,058,647.05
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	94,869,026.03	76,110,323.05
支付的各项税费	57,363,651.49	53,531,745.53
支付其他与经营活动有关的现金	706,799,061.60	779,946,604.77
经营活动现金流出小计	2,526,904,646.92	2,137,102,093.09
经营活动产生的现金流量净额	-66,807,472.04	235,376,989.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	11,385,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,642,167.97
收到其他与投资活动有关的现金	5,401,800.00	
投资活动现金流入小计	22,189,200.00	4,642,167.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,338,776.26	3,138,496.95
投资支付的现金	135,000,000.00	20,000,000.00
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		47,872,416.78
支付其他与投资活动有关的现金		12,550.00
投资活动现金流出小计	140,338,776.26	71,023,463.73
投资活动产生的现金流量净额	-118,149,576.26	-66,381,295.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		19,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,000,000.00

取得借款收到的现金	589,900,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	345,200,000.00	1,275,388,400.00
筹资活动现金流入小计	935,100,000.00	1,464,388,400.00
偿还债务支付的现金	344,650,000.00	732,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,820,154.80	57,163,484.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	745,000,000.00	728,787,144.62
筹资活动现金流出小计	1,154,470,154.80	1,518,100,628.94
筹资活动产生的现金流量净额	-219,370,154.80	-53,712,228.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,848.28	-464.01
五、现金及现金等价物净增加额	-404,324,354.82	115,283,000.58
加：期初现金及现金等价物余额	493,430,500.43	378,147,499.85
六、期末现金及现金等价物余额	89,106,145.61	493,430,500.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	605,393,525.30	318,488,765.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,986,515.92	399,658.18
经营活动现金流入小计	608,380,041.22	318,888,424.11
购买商品、接受劳务支付的现金	603,060,402.68	285,733,771.58
支付给职工以及为职工支付的现金	7,912,819.85	6,309,164.35
支付的各项税费	144,136.40	128,022.80
支付其他与经营活动有关的现金	19,674,459.67	21,546,969.09
经营活动现金流出小计	630,791,818.60	313,717,927.82
经营活动产生的现金流量净额	-22,411,777.38	5,170,496.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,279.17	
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他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	896,822,637.75	760,997,033.33
投资活动现金流入小计	896,825,916.92	760,997,033.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,801,567.00	10,974.00
投资支付的现金	135,000,000.00	215,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		47,872,416.78
支付其他与投资活动有关的现金	325,522,500.00	793,841,983.73
投资活动现金流出小计	463,324,067.00	1,056,725,374.51
投资活动产生的现金流量净额	433,501,849.92	-295,728,341.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	439,900,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	788,400,000.00	1,790,877,668.08
筹资活动现金流入小计	1,228,300,000.00	1,960,877,668.08
偿还债务支付的现金	174,650,000.00	533,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,745,154.80	49,418,559.62
支付其他与筹资活动有关的现金	1,413,098,160.00	1,083,174,746.64
筹资活动现金流出小计	1,644,493,314.80	1,665,693,306.26
筹资活动产生的现金流量净额	-416,193,314.80	295,184,361.82
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	-5,103,242.26	4,626,516.93
加：期初现金及现金等价物余额	8,084,534.08	3,458,017.15
六、期末现金及现金等价物余额	2,981,291.82	8,084,534.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
		优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	559,936,650.00				191,142,018.58			-9,132,846		43,544,814.66	3,773,1616	174,119,931.13		968,738,054.69	34,455,453.94	1,003,193,508.63
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	559,936,650.00				191,142,018.58			-9,132,846		43,544,814.66	3,773,1616	174,119,931.13		968,738,054.69	34,455,453.94	1,003,193,508.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								3,298,100				15,430,948.04		19,004,246.14	2,745,887.57	21,750,133.71
(一)综合收益总额								3,298,100				29,899,681.04		29,902,979.14	2,745,887.57	32,648,866.71
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
(三)利润分配										3,570,000.00		-14,768,733.00		-11,198,733.00		-11,198,733.00
1.提取盈余公																

积															
2. 提取一般风险准备										3,570,000.00	-3,570,000.00				
3. 对所有者(或股东)的分配													-11,198,733.00	-11,198,733.00	-11,198,733.00
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他											300,000.00		300,000.00		300,000.00
四、本期期末余额	559,936,650.00				191,142,018.58		-5,834,747.74		43,544,814.66	3,573,773.16	189,550,879.17		987,742,300.83	37,201,341.51	1,024,943,642.34

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计			
优先		永续	其他													

		股	债			收益		准备	润					
一、上年期末余额	373,291,100.00				238,285,168.58	-4,780.26		43,544,814.66	3,773.16	121,132,981.40		776,253,057.54	8,336,740.18	784,589,797.72
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	373,291,100.00				238,285,168.58	-4,780.26		43,544,814.66	3,773.16	121,132,981.40		776,253,057.54	8,336,740.18	784,589,797.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	186,645,550.00				-47,143,150.00	-4,352.58				52,986,949.73		192,484,997.15	26,118,713.76	218,603,710.91
（一）综合收益总额						-4,352.58				52,986,949.73		52,982,597.15	5,752,610.13	58,735,207.28
（二）所有者投入和减少资本													20,366,103.63	20,366,103.63
1. 所有者投入的普通股													19,000,000.00	19,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													1,366,103.63	1,366,103.63
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	186,645,550.00				-186,645,550.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	186,645,550.00				-186,645,550.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					139,502,400.00							139,502,400.00		139,502,400.00
四、本期期末余额	559,936,650.00				191,142,018.58		-9,132.84	43,544,814.66	3,773.16	174,119,931.13		968,738,054.69	34,455,453.94	1,003,193,508.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	559,936,650.00				309,684,562.96				43,544,814.66	66,837,355.72		980,003,383.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	559,936,650.00				309,684,562.96				43,544,814.66	66,837,355.72		980,003,383.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-98,823,817.24		-98,823,817.24
（一）综合收益总额										-87,625,084.24		-87,625,084.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-11,198,733.00		-11,198,733.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,198,733.00		-11,198,733.00
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	559,936,650.00				309,684,562.96				43,544,814.66	-31,986,461.52		881,179,566.10

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	373,291,100.00				356,827,712.96				43,544,814.66	133,960,402.02		907,624,029.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	373,291,100.00				356,827,712.96				43,544,814.66	133,960,402.02		907,624,029.64

额	1,100.00				,712.96				814.66	02.02		9.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	186,645,550.00				-47,143,150.00					-67,123,046.30		72,379,353.70
(一)综合收益总额										-67,123,046.30		-67,123,046.30
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	186,645,550.00				-186,645,550.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	186,645,550.00				-186,645,550.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					139,502,400.00							139,502,400.00
四、本期期末余额	559,936,650.00				309,684,562.96			43,544,814.66	66,837,355.72			980,003,383.34

三、公司基本情况

仁东控股股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为浙江宏磊铜业股份有限公司,浙江宏磊铜业股份有限公司系在宏磊集团有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司,于2007年12月29日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330681000010590的《企业法人营业执照》。2017年3月,公司名称变更为民盛金科控股股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会(证监许可[2011]1923号文)核准,公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)股票4,223万股(每股面值1元),公司股票于2011年12月28日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后公司注册资本为16,891万元,股份总数16,891万股(每股面值1元)。

经2014年5月28日召开的2013年度股东大会决议,以资本公积金向全体股东每10股转增3股。以16,891万股为基数,本次资本公积转增股本新增公司注册资本5,067.30万元,新增股份5,067.30万股。转增后公司注册资本为21,958.30万元,股份总数21,958.30万股(每股面值1元)。公司已于2014年12月25日办妥工商变更登记。

经2017年5月26日召开的2016年度股东大会决议,以资本公积金向全体股东每10股转增7股。以21,958.30万股为基数,本次资本公积转增股本新增公司注册资本15,370.81万元,新增股份15,370.81万股。转增后公司注册资本为37,329.11万元,股份总数37,329.11万股(每股面值1元)。公司已于2017年7月27日办妥工商变更登记。

2018年3月14日,公司权益变动涉及的协议转让股权在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了过户登记手续,公司的控股股东由和柚技术集团有限公司变更为内蒙古正东云驱科技有限公司。2018年3月29日,因控股股东发生了变更,公司的办公地址由深圳迁至北京,公司的工作区域中心发生变更。

经2018年5月22日召开的2017年度股东大会决议,以资本公积金向全体股东每10股转增5股。以37,329.11万股为基数,本次资本公积转增股本新增公司注册资本18,664.56万元,新增股份18,664.56万股。转增后公司注册资本为55,993.67万元,股份总数55,993.67万股(每股面值1元)。公司已于2018年7月12日办妥工商变更登记。

2018年6月11日公司控股股东内蒙古仁东科技有限公司的公司名称发生变更,由内蒙古正东云驱科技有限公司变更为内蒙古仁东科技有限公司。

2018年7月12日公司召开第四届董事会第二次会议,并于2018年7月30日召开2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》,公司名称变更为:仁东控股股份有限公司。2019年4月28日经北京市工商行政管理局朝阳分局核准,公司控股股东内蒙古仁东科技有限公司名称变更为北京仁东信息技术有限公司。

2019年7月29日,北京仁东信息技术有限公司(以下简称仁东信息)、仁东(天津)科技有限公司(以下简称“天津仁东”)、仁东(天津)科技发展集团有限公司、霍东与北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司(以下简称海科金集团)签署了《关于仁东控股股份有限公司的股份委托管理协议》,仁东信息将其持有的仁东控股119,088,160股股份(占上市公司总股本的21.27%)对应的表决权等股东权利委托海科金集团进行管理。同时,仁东信息、天津仁东与海科金集团签署了《关于仁东控股股份有限公司的一致行动协议》(以下简称“《一致行动协议》”),仁东信息、天津仁东、海科金集团同意,托管期限内,在上市公司所有重大事项决策中,保持一致行动,仁东信息、天津仁东应当与海科金集团取得一致意见,若无

法形成一致意见，以海科金集团的意见为一致表决意见。2019年11月15日，上述协议正式生效，海科金集团将通过股份托管的方式持有上市公司119,088,160股股份对应的表决权，占上市公司总股本的21.27%。通过《关于仁东控股股份有限公司的一致行动协议》，海科金集团及其一致行动人将合计控制上市公司 29.93%的股份表决权。海科金集团成为公司控股股东，其实际控制人北京市海淀区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。

截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数559,936,650.00股，公司注册资本为559,936,650.00元。

法定代表人：王石山

企业法人营业执照统一社会信用代码：91330000753974205M

注册地：浙江省诸暨市大唐镇开元东路

本公司经营范围：实业投资，资产管理。(未经金融等监管部门批准不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)，投资咨询服务，信息系统集成服务，信息技术咨询服务，数据处理、数据库服务，企业征信服务，网络技术的研究开发、技术咨询、技术服务，软件开发，企业管理咨询，供应链管理，从事进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报告已于2020年4月24日经公司第四届董事会第十六次会议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共19家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司合并范围减少4家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各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，对应收款项的坏账准备的确认标准和计提方法、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“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。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（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：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，以及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。

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，采用交易发生当期平均汇率折算。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，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①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，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他

综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处

于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 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。

(8) 金融工具的公允价值确定

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

11、应收票据

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

- | | |
|---------|--------|
| 应收票据组合1 | 商业承兑汇票 |
| 应收票据组合2 | 银行承兑汇票 |

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	保理业务应收款项及应收利息
组合3	贷款业务应收款项及应收利息
组合4	应收本公司合并报表范围内关联方应收款项

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等应收款项。
组合3	应收本公司合并报表范围内关联方应收款项

其他应收款通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；周转用包装物和低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

租赁业务产生的长期应收款、一年内到期长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率。

22、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三、10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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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,按本附注三、6、(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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	4-5	0-10	18.00-25.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司取得无形资产时按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5-10
商标	预计受益期限	10
专利	预计受益期限	5

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果

已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收

费时间和方法计算确定。

(4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)供应链业务收入的确认

公司已根据合同约定将产品交付给购货方,已获取客户的签收或者验收回单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(2)第三方支付、信用卡推广、助贷等服务收入的确认

公司在已根据合同约定提供了相应服务,取得明确的收款证据,相关成本能够可靠地计量时,确认收入。

(3)保理业务、小额贷款业务等收入的确认

公司按照他人使用本公司货币资金的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定;通过在一定期间内提供保理、贷款收取的服务费在相应的服务期间内平均确认收入。

40、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或非货币性资产,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,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,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。

当本公司能够满足政府补助所附条件,且能够收到政府补助时,才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助,采用总额法,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益,相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益,已确认的政府补助需要退回的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助,采用总额法,用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时,直接计入当期损益;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时,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。

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

与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、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
执行财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》准则	经第四届董事会第九次会议审议通过	详见以下说明
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	经第四届董事会第十次会议审议通过	详见以下说明

(1) 执行新金融工具准则对本集团影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量。本公司原在可供出售金融资产中核算的项目根据资产性质重分类为其他权益工具投资。合并资产负债表调整如下：

资产负债表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
可供出售金融资产	78,000,000.00	不适用	-78,000,000.00
其他权益工具投资	不适用	78,000,000.00	78,000,000.00
其他应收款	32,003,317.52	31,093,490.99	-909,826.53
应收账款	343,829,641.52	344,646,824.15	817,182.63
发放贷款与垫款	8,073,237.03	8,165,880.93	92,643.90
其他应付款	564,420,930.02	562,712,975.08	-1,707,954.94
短期借款	90,000,000.00	90,221,307.90	221,307.90
长期借款	420,000,000.00	420,898,333.33	898,333.33
一年内到期的非流动负债	279,650,000.00	280,238,313.71	588,313.71

(2) 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》对本集团影响如下：

1) 对 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表影响：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日 / 2018 年度金额 增加+ / 减少-
1	应收票据及应收账款	-343,829,641.52
	应收票据	

	应收账款	+343,829,641.52
2	应付票据及应付账款	-21,461,997.10
	应付票据	
	应付账款	+21,461,997.10

2) 对2018年12月31日母公司资产负债表影响:

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额 增加+/减少-
1	应付票据及应付账款	-24,450.00
	应付票据	
	应付账款	+24,450.00

3) 利润表中“资产减值损失”会计科目调整为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”。2018年年度合并资产减值损失1,248,189.62元，调整为-1,248,189.62元，母公司资产减值损失1,044,342.60元，调整为-1,044,342.60元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	631,564,027.25	631,564,027.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	343,829,641.52	344,646,824.15	817,182.63
应收款项融资			

预付款项	3,577,720.23	3,577,720.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,003,317.52	31,093,490.99	-909,826.53
其中：应收利息	909,826.53		-909,826.53
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	16,185.15	16,185.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	63,394,685.76	63,394,685.76	
其他流动资产	2,537,379,692.82	2,537,379,692.82	
流动资产合计	3,611,765,270.25	3,611,672,626.35	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	8,073,237.03	8,165,880.93	92,643.90
债权投资			
可供出售金融资产	78,000,000.00		-78,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	32,449,065.47	32,449,065.47	
长期股权投资			
其他权益工具投资		78,000,000.00	78,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,923,984.80	5,923,984.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,331,855.25	38,331,855.25	
开发支出			
商誉	998,642,311.55	998,642,311.55	

长期待摊费用	2,403,907.07	2,403,907.07	
递延所得税资产	154,191.08	154,191.08	
其他非流动资产	239,990,332.08	239,990,332.08	
非流动资产合计	1,403,968,884.33	1,404,061,528.23	
资产总计	5,015,734,154.58	5,015,734,154.58	
流动负债：			
短期借款	90,000,000.00	90,221,307.90	221,307.90
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,461,997.10	21,461,997.10	
预收款项	778,764.34	778,764.34	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款		11,384,393.96	
应付职工薪酬	11,384,393.96	11,384,393.96	
应交税费	18,229,973.00	18,229,973.00	
其他应付款	564,420,930.02	562,712,975.08	-1,707,954.94
其中：应付利息	1,867,454.94	159,500.00	-1,707,954.94
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	279,650,000.00	280,238,313.71	588,313.71
其他流动负债	2,601,585,025.87	2,601,585,025.87	
流动负债合计	3,587,511,084.29	3,586,612,750.96	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	420,000,000.00	420,898,333.33	898,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,029,561.66	5,029,561.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	425,029,561.66	425,927,894.99	
负债合计	4,012,540,645.95	4,012,540,645.95	
所有者权益：			
股本	559,936,650.00	559,936,650.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	191,142,018.58	191,142,018.58	
减：库存股			
其他综合收益	-9,132.84	-9,132.84	
专项储备			
盈余公积	43,544,814.66	43,544,814.66	
一般风险准备	3,773.16	3,773.16	
未分配利润	174,119,931.13	174,119,931.13	
归属于母公司所有者权益合计	968,738,054.69	968,738,054.69	
少数股东权益	34,455,453.94	34,455,453.94	
所有者权益合计	1,003,193,508.63	1,003,193,508.63	
负债和所有者权益总计	5,015,734,154.58	5,015,734,154.58	

调整情况说明

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，并要求A股上市企业自

2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需进行追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,084,534.08	8,084,534.08	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,835,967.48	1,835,967.48	
其他应收款	943,780,892.53	943,780,892.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	329,660.92	329,660.92	
流动资产合计	954,031,055.01	954,031,055.01	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,051,695,990.00	5,051,695,990.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	253,826.72	253,826.72	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	512,955.26	512,955.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,052,462,771.98	5,052,462,771.98	
资产总计	6,006,493,826.99	6,006,493,826.99	
流动负债：			
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	24,450.00	24,450.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	390,118.41	390,118.41	
应交税费	97,438.19	97,438.19	
其他应付款	4,436,328,437.05	4,436,328,437.05	
其中：应付利息	1,421,343.83	1,421,343.83	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	79,650,000.00	79,650,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,606,490,443.65	4,606,490,443.65	

非流动负债：			
长期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	420,000,000.00	420,000,000.00	
负债合计	5,026,490,443.65	5,026,490,443.65	
所有者权益：			
股本	559,936,650.00	559,936,650.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	309,684,562.96	309,684,562.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,544,814.66	43,544,814.66	
未分配利润	66,837,355.72	66,837,355.72	
所有者权益合计	980,003,383.34	66,837,355.72	
负债和所有者权益总计	6,006,493,826.99	6,006,493,826.99	

调整情况说明

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，并要求A股上市企业自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需进行追溯调整。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	5%

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

2、税收优惠

本公司之子公司广州合利宝支付科技有限公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201744001270)，自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

3、其他**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	268.74	6,700.00
银行存款	89,105,876.87	493,423,800.43
其他货币资金	1,341,209,846.92	138,133,526.82
合计	1,430,315,992.53	631,564,027.25
其中：存放在境外的款项总额	501,757.05	180,787.29
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,341,209,846.92	138,133,526.82

其他说明

截至2019年12月31日，受限资金为1,341,209,846.92元，主要是客户备付金、保证金及风险准备金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	900,000.00	
合计	900,000.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	407,390,618.34	100.00%	7,876,986.02	1.93%	399,513,632.32	345,290,596.12	100.00%	643,771.97	0.19%	344,646,824.15
其中：										
账龄组合	50,390,618.34	12.37%	1,096,986.02	2.18%	49,293,632.32	42,300,566.27	12.25%	643,771.97	1.52%	41,656,794.30
保理业务组合	357,000,000.00	87.63%	6,780,000.00	1.90%	350,220,000.00	302,990,029.85	87.75%			302,990,029.85
合计	407,390,618.34	100.00%	7,876,986.02	1.93%	399,513,632.32	345,290,596.12	100.00%	643,771.97	0.19%	344,646,824.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	46,616,758.28	699,251.39	1.50%
6个月-1年	8,737.73	262.14	3.00%
1至2年	3,661,275.00	366,127.50	10.00%
2至3年	103,574.77	31,072.43	30.00%
3年以上	272.56	272.56	100.00%
合计	50,390,618.34	1,096,986.02	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：保理

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
正常	131,000,000.00		0.00%
关注	226,000,000.00	6,780,000.00	3.00%
合计	357,000,000.00	6,780,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	177,625,496.01
1至2年	229,661,275.00
2至3年	103,574.77
3年以上	272.56
3至4年	272.56
合计	407,390,618.34

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	643,771.97	7,233,214.05				7,876,986.02
合计	643,771.97	7,233,214.05				7,876,986.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	120,000,000.00	29.46%	3,600,000.00
第二名	86,000,000.00	21.11%	2,580,000.00
第三名	81,000,000.00	19.88%	
第四名	35,000,000.00	8.59%	
第五名	25,329,029.60	6.22%	379,935.44
合计	347,329,029.60	85.26%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	23,000,367.57	96.47%	3,552,134.90	99.28%
1至2年	832,489.14	3.49%	25,585.33	0.72%
2至3年	8,650.30	0.04%		
合计	23,841,507.01	--	3,577,720.23	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	19,490,664.00	81.75%	1年以内	未达到结算条件
第二名	非关联方	1,830,759.80	7.68%	1年以内	未达到结算条件
第三名	非关联方	649,615.36	2.72%	2年以内	未达到结算条件
第四名	非关联方	490,566.03	2.06%	1年以内	未达到结算条件
第五名	非关联方	566,037.72	2.37%	1年以内	未达到结算条件
合计		23,027,642.91	96.59%		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,286,464.24	31,093,490.99
合计	15,286,464.24	31,093,490.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,611,279.13	25,310,904.99
应收资产处置款	7,500,000.00	7,500,000.00
代扣代缴款	622,190.81	522,921.06
其他	64,318.76	17,921.69
合计	22,797,788.70	33,351,747.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,258,256.75			2,258,256.75
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-2,250,000.00		2,250,000.00	
本期计提	11,076.33		5,253,360.00	5,264,436.33
本期转回	8,008.62			8,008.62
本期核销			3,360.00	3,360.00
2019 年 12 月 31 日余额	11,324.46		7,500,000.00	7,511,324.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,208,132.17
1 至 2 年	5,487,311.82
2 至 3 年	1,485,494.20
3 年以上	9,616,850.51
3 至 4 年	9,616,850.51
合计	22,797,788.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,258,256.75	5,264,436.33	8,008.62	3,360.00		7,511,324.46
合计	2,258,256.75	5,264,436.33	8,008.62	3,360.00		7,511,324.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收资产处置款	7,500,000.00	3 年以上	32.90%	7,500,000.00
第二名	押金	3,997,868.40	1-2 年	17.54%	
第三名	押金	3,300,000.00	6 个月内	14.48%	
第四名	保证金	1,500,000.00	3 年以上	6.58%	
第五名	押金	1,040,000.00	6 个月-1 年	4.56%	
合计	--	17,337,868.40	--		7,500,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 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
库存商品	68,534.68		68,534.68	16,185.15		16,185.15
合计	68,534.68		68,534.68	16,185.15		16,185.15

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明:

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	130,891,664.03	63,394,685.76
合计	130,891,664.03	63,394,685.76

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

一年内到期的长期应收款详见附注七、16

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴或留抵的税费	23,337,910.11	9,470,085.65
第三方支付业务代垫款项		23,820,558.69
第三方支付业务待清算款项	27.56	2,502,766,239.47
备付金	512,902.67	1,322,809.01
合计	23,850,840.34	2,537,379,692.82

其他说明：

14、发放贷款及垫款

(1) 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
贷款本金	50,990,472.77	3,025,741.61	47,964,731.16	8,308,647.05	235,410.02	8,073,237.03
贷款利息	424,759.50	112,210.44	312,549.06	95,573.05	2,929.15	92,643.90
合计	51,415,232.27	3,137,952.05	48,277,280.22	8,404,220.10	238,339.17	8,165,880.93

(2) 风险分类情况

1) 贷款本金

项目	期末余额	期初余额
正常	46,356,164.86	6,931,584.83
关注	171,565.66	1,043,268.22
次级	1,535,062.62	333,794.00
可疑	2,657,365.62	
损失	270,314.01	
合计	50,990,472.77	8,308,647.05

2) 贷款利息

项目	期末余额	期初余额
正常	234,998.53	57,733.64
关注	4,119.03	34,402.51
次级	36,215.44	3,436.90
可疑	129,323.11	
损失	20,103.39	
合计	424,759.50	95,573.05

(3) 贷款损失准备情况

1) 贷款本金

分类	期末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	整个存续期预期信用损失率(%)
正常	46,356,164.86	90.91	695,342.47	1.50
关注	171,565.66	0.34	5,146.97	3.00
次级	1,535,062.62	3.01	460,518.79	30.00
可疑	2,657,365.62	5.21	1,594,419.37	60.00
损失	270,314.01	0.53	270,314.01	100.00
合计	50,990,472.77	100.00	3,025,741.61	

2) 贷款利息

分类	期末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	整个存续期预期信用损失率(%)
正常	234,998.53	55.33	3,524.98	1.50
关注	4,119.03	0.97	123.57	3.00
次级	36,215.44	8.53	10,864.63	30.00
可疑	129,323.11	30.45	77,593.87	60.00
损失	20,103.39	4.72	20,103.39	100.00
合计	424,759.50	100.00	112,210.44	

续前表:

1) 贷款本金

分类	期初余额			
	金额	比例%	贷款损失准备	计提比例%
正常	6,931,584.83	83.42	103,973.77	1.50

关注	1,043,268.22	12.56	31,298.05	3.00
次级	333,794.00	4.02	100,138.20	30.00
可疑				
损失				
合计	8,308,647.05	100.00	235,410.02	

2) 贷款利息

分类	期初余额			
	金额	比例%	贷款损失准备	计提比例%
正常	57,733.64	60.41%	866.00	1.50
关注	34,402.51	36.00%	1,032.08	3.00
次级	3,436.90	3.60%	1,031.07	30.00
可疑				
损失				
合计	95,573.05		2,929.15	

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	134,459,013.56		134,459,013.56	95,843,751.23		95,843,751.23	
其中：未实现融资收益	9,484,408.82		9,484,408.82	7,634,131.40		7,634,131.40	
重分类至一年内到期的非流动资产	-130,891,664.03		-130,891,664.03	-63,394,685.76		-63,394,685.76	
合计	3,567,349.53		3,567,349.53	32,449,065.47		32,449,065.47	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳锦城长久资本管理有限公司		5,000,000.00
上海蔚洁信息科技服务有限公司	73,000,000.00	73,000,000.00
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	150,000,000.00	
长治银行股份有限公司	239,085,000.00	
合计	462,085,000.00	78,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司					长期持有为投资目标的权益投资	
长治银行股份有限公司	11,385,000.00	11,385,000.00			长期持有为投资目标的权益投资	
上海蔚洁信息科技服务有限公司		5,401,800.00			长期持有为投资目标的权益投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,718,403.41	5,923,984.80
合计	4,718,403.41	5,923,984.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	4,201,074.17	10,270,652.54	14,471,726.71
2.本期增加金额	1,097,151.74	781,867.27	1,879,019.01
(1) 购置	1,097,151.74	781,867.27	1,879,019.01
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额		76,666.12	76,666.12
(1) 处置或报废		76,666.12	76,666.12
4.期末余额	5,298,225.91	10,975,853.69	16,274,079.60
二、累计折旧			

1.期初余额	1,883,806.56	6,663,935.35	8,547,741.91
2.本期增加金额	866,061.00	2,194,545.85	3,060,606.85
(1) 计提	866,061.00	2,194,545.85	3,060,606.85
3.本期减少金额		52,672.57	52,672.57
(1) 处置或报废		52,672.57	52,672.57
4.期末余额	2,749,867.56	8,805,808.63	11,555,676.19
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,548,358.35	2,170,045.06	4,718,403.41
2.期初账面价值	2,317,267.61	3,606,717.19	5,923,984.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过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
----	--------

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额		93,396.21		56,621,305.89	28,400.00	56,743,102.10
2.本期增加金额				613,100.70		613,100.70
(1) 购置				613,100.70		613,100.70
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额		93,396.21		57,234,406.59	28,400.00	57,356,202.80
二、累计摊销						
1.期初余额		18,883.65		17,238,070.58	6,153.42	17,263,107.65
2.本期增加 金额		18,679.15		7,347,284.95	2,840.04	7,368,804.14
(1) 计提		18,679.15		7,347,284.95	2,840.04	7,368,804.14
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额		37,562.80		24,585,355.53	8,993.46	24,631,911.79
三、减值准备						
1.期初余额				1,148,139.20		1,148,139.20
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				1,148,139.20		1,148,139.20
四、账面价值						
1.期末账面 价值		55,833.41		31,500,911.86	19,406.54	31,576,151.81
2.期初账面 价值		74,512.56		38,235,096.11	22,246.58	38,331,855.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.72%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合利宝跨境支付系统升级开发		4,226,817.95				4,226,817.95		
合利宝移动支付收款应用软件升级开发		5,979,394.72				5,979,394.72		
教育培训机构专业账务及收缴费管理平台开发		3,741,503.06				3,741,503.06		
合利宝反洗钱风控系统升级开发		4,530,640.31				4,530,640.31		
智能分账系统开发		3,163,178.03				3,163,178.03		
合利宝交易反欺诈系统开发		2,958,401.97				2,958,401.97		
一种基于互联网和云智能的 POS 终端开发		6,461,559.98				6,461,559.98		
多渠道收单系统		6,318,436.21				6,318,436.21		
合利宝快捷支付系统升级开发		5,478,368.52				5,478,368.52		
电商平台商户管理系统		4,526,938.80				4,526,938.80		
合计		47,385,239.55				47,385,239.55		

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东合利金融科技服务有限公司	1,193,892,400.51					1,193,892,400.51
民盛友联金融有限公司	602,997.90					602,997.90
合计	1,194,495,398.41					1,194,495,398.41

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东合利金融科技服务有限公司	195,250,088.96					195,250,088.96
民盛友联金融有限公司	602,997.90					602,997.90
合计	195,853,086.86					195,853,086.86

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据中联资产评估集团有限公司 2020 年 4 月 20 日出具的《仁东控股股份有限公司拟对合并广东合利金融科技服务有限公司形成的商誉进行减值测试项目资产评估报告》（中联评报字[2020]第 579 号），仁东控股股份有限公司于评估基准日的评估范围，是形成商誉的资产组所涉及的资产，即为广东合利宝支付科技有限公司。

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：

根据中联资产评估集团有限公司 2020 年 4 月 20 日出具的《仁东控股股份有限公司拟对合并广东合利金融科技服务有限公司形成的商誉进行减值测试项目资产评估报告》（中联评报字[2020]第 579 号）的评估结果，与商誉相关的广东合利金融科技服务有限公司资产组广东合利宝支付科技有限公司的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设，折现率 13.72%；与商誉相关的广东合利宝支付科技有限公司资产组的可收回金额为 133,481.65 万元，高于资产组账面价值 3,294.75 万元及折算 100% 商誉价值 116,800.27 万元之和 120,095.02 万元，不需计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

针对广东合利金融科技服务有限公司收购事项，大股东北京仁东信息技术有限公司作出业绩补偿承诺，要求 2017、2018 年广东合利金融科技服务有限公司扣除非经常性损益后的归母净利润分别为 11,400.00 万元、21,800.00 万元。按照收购时的合并口径，2017、2018 年广东合利金融科技服务有限公司扣非归母净利润分别为 6,280.21 万、13,005.40 万。2018 年已收到业绩补偿款 13,950.24 万，本年无需对业绩进行补偿。

其他说明

因民盛友联金融有限公司经营情况不佳，未来盈利能力不确定性，公司基于财务报表谨慎性考虑，对收购民盛友联金融有限公司形成的商誉602,997.90元，在2017年度全额计提商誉减值准备。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,403,907.07	2,793,258.63	1,435,351.62		3,761,814.08
合计	2,403,907.07	2,793,258.63	1,435,351.62		3,761,814.08

其他说明

30、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			649,881.45	154,191.08
信用减值准备	7,507,858.05	1,859,548.42		
合计	7,507,858.05	1,859,548.42	649,881.45	154,191.08

(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	27,232,740.00	4,086,851.66	33,515,580.00	5,029,561.66
合计	27,232,740.00	4,086,851.66	33,515,580.00	5,029,561.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,859,548.42		154,191.08
递延所得税负债		4,086,851.66		5,029,561.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,511,202.90	3,638,625.64
可抵扣亏损	311,385,337.03	65,470,857.04
合计	321,896,539.93	69,109,482.68

(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
2019 年度		982,123.26	
2020 年度	659,361.03	659,361.03	
2021 年度	3,782,828.70	3,782,828.70	
2022 年度	106,648,771.60	32,906,484.72	
2023 年度	95,354,014.15	27,140,059.33	
2024 年度	104,940,361.55		
合计	311,385,337.03	65,470,857.04	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权款		239,085,000.00
预付设备款	905,332.08	905,332.08
合计	905,332.08	239,990,332.08

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	350,000,000.00	
保证借款	89,900,000.00	90,000,000.00
短期借款应付利息	865,723.60	221,307.90
合计	440,765,723.60	90,221,307.90

短期借款分类的说明：

(1) 母公司仁东控股股份有限公司保证借款89,900,000.00元，由北京仁东信息技术有限公司提供担保。

(2) 母公司仁东控股股份有限公司质押借款350,000,000.00元，由广东合利金融科技服务有限公司、霍东提供担保，由北京仁东信息技术有限公司提供质押担保,质押物为北京仁东信息技术有限公司持有的仁东控股股份有限公司916.833万股股票。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付库存商品款	211,105.99	409,918.30
应付中介服务机构款项	1,551,053.51	144,451.00
应付分润款	23,973,265.74	8,648,244.90
手续费	49,408,527.80	11,511,982.90
房租	935,379.67	
应付其他款	309,900.00	747,400.00
合计	76,389,232.71	21,461,997.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
顾问咨询费		555,936.17
手续费	4,864.68	16,404.62
货款	110,450.00	
其他	148,914.46	206,423.55
合计	264,229.14	778,764.34

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	11,257,425.40	94,042,481.35	90,376,587.79	14,923,318.96
二、离职后福利-设定提存计划	126,968.56	4,399,267.13	4,224,044.97	302,190.72
三、辞退福利		382,087.00	382,087.00	
合计	11,384,393.96	98,823,835.48	94,982,719.76	15,225,509.68

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,160,102.35	85,161,719.15	81,623,114.67	14,698,706.83
2、职工福利费		1,214,161.41	1,214,161.41	
3、社会保险费	71,311.05	2,776,579.15	2,662,648.07	185,242.13
其中：医疗保险费	64,805.60	2,472,272.17	2,369,638.17	167,439.60
工伤保险费	1,310.86	58,580.99	55,495.71	4,396.14
生育保险费	5,194.59	245,725.99	237,514.19	13,406.39
4、住房公积金	26,012.00	4,760,580.48	4,747,222.48	39,370.00

5、工会经费和职工教育经费		129,441.16	129,441.16	
合计	11,257,425.40	94,042,481.35	90,376,587.79	14,923,318.96

(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	121,809.16	4,250,369.84	4,082,906.20	289,272.80
2、失业保险费	5,159.40	148,897.29	141,138.77	12,917.92
合计	126,968.56	4,399,267.13	4,224,044.97	302,190.72

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,031,868.85	4,773,001.22
企业所得税	7,782,088.91	12,691,445.90
个人所得税	749,698.22	151,188.49
城市维护建设税	133,676.07	341,881.20
教育费附加	95,482.90	244,200.79
印花税	22,416.34	25,470.66
其他		2,784.74
合计	14,815,231.29	18,229,973.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,166.67	159,500.00
其他应付款	182,406,849.02	562,553,475.08
合计	182,431,015.69	562,712,975.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股东利息	24,166.67	159,500.00
合计	24,166.67	159,500.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付股权收购款	156,413,266.24	156,413,266.24
押金保证金	21,000,346.25	1,800,658.72
应付控股股东借款		400,000,000.00
员工报销款	938,483.24	
往来款	361,058.12	161,058.12
其他	3,693,695.17	4,178,492.00
合计	182,406,849.02	562,553,475.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张军红	156,413,266.24	未付股权收购款
合计	156,413,266.24	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	180,000,000.00	279,650,000.00
一年内到期的长期借款利息	397,719.29	588,313.71
合计	180,397,719.29	280,238,313.71

其他说明：

详见附注七.45

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
第三方支付业务代垫款项	1,003,961,310.50	23,820,558.69
第三方支付业务结存客户备付金	219,993,721.46	2,577,763,537.59
其他		929.59
合计	1,223,955,031.96	2,601,585,025.87

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	595,000,000.00	620,000,000.00
保证借款		79,650,000.00
减：一年内到期的长期借款	-180,000,000.00	-279,650,000.00

长期借款应付利息	1,285,358.18	1,486,647.04
减：一年内到期的长期借款应付利息	-397,719.29	-588,313.71
合计	415,887,638.89	420,898,333.33

长期借款分类的说明：

180,000,000.00元质押借款期末重分类至一年内到期的非流动负债。

重分类至一年内到期的非流动负债1.8亿借款既为质押借款也为保证借款，质押物为广东合利金融科技服务有限公司持有的100%深圳前海合利商业保理有限公司股权以及天津民盛金科信息技术有限公司持有的长治银行股份有限公司11,385万股股份。北京仁东信息技术有限公司、仁东控股股份有限公司、霍东提供连带责任保证。

对中信银行深圳西乡支行415,000,000.00元借款，由天津和柚技术有限公司、郝江波及配偶田文军、张永东及其配偶黎碧提供担保，广东合利金融科技服务有限公司（质押其拥有的广州合利宝支付科技有限公司95%股权）、仁东控股股份有限公司（质押广东合利金融科技服务有限公司90%股权）、郝江波提供（拥有的天津和柚技术有限公司100%股权）质押担保。其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

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

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	559,936,650.00						559,936,650.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	40,760,485.01			40,760,485.01
其他资本公积	150,381,533.57			150,381,533.57
合计	191,142,018.58			191,142,018.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,132.84	3,298.10				3,298.10		-5,834.74
外币财务报表折算差额	-9,132.84	3,298.10				3,298.10		-5,834.74

其他综合收益合计	-9,132.84	3,298.10				3,298.10		-5,834.74
----------	-----------	----------	--	--	--	----------	--	-----------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,773.16	3,570,000.00		3,573,773.16
合计	3,773.16	3,570,000.00		3,573,773.16

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,544,814.66			43,544,814.66
合计	43,544,814.66			43,544,814.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	174,119,931.13	121,132,981.40
调整后期初未分配利润	174,119,931.13	121,132,981.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,899,681.04	52,986,949.73
提取一般风险准备	3,570,000.00	
应付普通股股利	11,198,733.00	
其他	300,000.00	
期末未分配利润	189,550,879.17	174,119,931.13

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,823,357,216.40	1,539,121,621.37	1,484,741,817.75	1,206,693,303.02
其他业务	7,461,091.28	227,223.22	1,188,163.26	201,888.57
合计	1,830,818,307.68	1,539,348,844.59	1,485,929,981.01	1,206,895,191.59

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,157,539.71	1,651,348.13
教育费附加	826,776.95	1,179,534.39
车船使用税	3,020.00	3,120.00
印花税	463,731.78	422,806.34
合计	2,451,068.44	3,256,808.86

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利保险	29,095,338.88	21,925,795.85
交通差旅运输费	1,678,219.16	1,153,268.62
业务招待费	2,026,523.74	1,263,485.94
水电费	14,723.85	23,170.35
办公费	116,653.60	35,601.16
广告及业务宣传费	493,213.99	1,755,117.25
房租物业费	1,217,981.42	2,122,244.09
邮电通讯费	36,716.74	14,201.97
服务费	3,014,329.15	154,486.78
其他	112,970.91	252,781.97

合计	37,806,671.44	28,700,153.98
----	---------------	---------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,793,839.72	37,920,859.67
办公费	1,467,372.17	1,035,064.96
交通差旅费	3,432,221.48	2,334,621.59
车辆费	582,591.68	381,743.10
业务招待费	5,965,367.37	3,505,511.49
中介机构服务费	10,043,380.05	6,244,316.10
摊销、折旧费	8,648,651.97	8,171,102.43
水电物业费	155,447.00	142,410.16
租赁费	16,365,528.80	13,444,496.89
邮电通讯费	2,473,727.90	1,238,817.35
装修与维修费	1,493,620.53	905,981.98
广告宣传费	1,320,328.30	446,650.13
年会费	577,710.80	1,267,502.78
其他	1,004,513.57	474,548.43
合计	104,324,301.34	77,513,627.06

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	18,980,422.48	22,062,235.76
折旧费与摊销	1,780,759.02	2,656,409.74
差旅费	366,681.91	1,238,132.55
网络服务费	2,298,047.03	749,638.11
服务费	20,337,240.37	4,829,453.96
租赁费	3,622,088.74	3,434,688.98
合计	47,385,239.55	34,970,559.10

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,637,319.11	56,592,764.69
贴现利息		844,878.77
减：利息收入	3,473,661.33	1,218,577.59
汇兑损失		
减：汇兑收益		4,758.25
手续费	238,346.00	241,407.45
合计	51,402,003.78	56,455,715.07

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
广州市市场监督管理局专利补助	2,500.00	
广州市科技创新委员会高新财政补贴	60,000.00	
广州市财政局国库高新技术企业认定通过奖励	90,000.00	
广州市科技创新委员会补贴	90,400.00	
南沙区财政局高企认定补贴	140,000.00	
天津东疆管委会促进产业发展资金	576,006.80	
园区企业房租补助	147,854.00	
商务发展专项资金电子商务与商贸物流事项扶持资金		530,000.00
广州市知识产权局专利资助		2,150.00
研发经费补助		90,400.00
“中国制造 2025”产业发展资金		1,000,000.00
广州市知识产权局专利资助		1,250.00
南沙区政府专利补贴		8,000.00
企业研究开发省级财政补助		361,600.00
金融工作局财局补贴款		500,000.00
稳岗补贴	32,557.29	1,753.24
中新天津生态城市管理委员会产业扶持专		297,112.72

项资金		
工业经济奖励		50,000.00
个税返还	27,000.93	70,753.12
其他	3,290,316.17	
合计	4,456,635.19	2,913,019.08

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		7,532,617.13
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,385,000.00	
合计	11,385,000.00	7,532,617.13

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,256,427.71	
应收账款信用减值损失	-7,233,214.05	
贷款减值坏账损失	-2,790,331.59	
应收利息坏账损失	-109,281.29	
合计	-15,389,254.64	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		131,609.60
十二、无形资产减值损失		-1,148,139.20
十四、其他		-231,660.02
合计		-1,248,189.62

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-21,225.61	
其中：固定资产处置利得	-21,225.61	
合计	-21,225.61	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	300,000.00	300,000.00	300,000.00
业绩补偿款	5,401,800.00		5,401,800.00
赔偿款	1,200,000.00		1,200,000.00
其他	0.36	625.66	0.36
合计	6,901,800.36	300,625.66	6,901,800.36

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
广州南沙开 发区财政局 高新技术企 业新认定奖	广州南沙开 发区财政局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	300,000.00		与收益相关

励								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	47,000.00	405,000.00	47,000.00
罚款	1,096,099.83		1,096,099.83
固定资产报废	552.01	97,197.36	552.01
其他	22.78		22.78
赔偿款		1,309.27	
合计	1,143,674.62	503,506.63	1,143,674.62

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,291,957.95	29,045,029.06
递延所得税费用	-2,648,067.34	-652,097.95
合计	21,643,890.61	28,392,931.11

(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	54,289,459.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,572,364.81
子公司适用不同税率的影响	-12,950,753.40
调整以前期间所得税的影响	-92,534.28
非应税收入的影响	-2,846,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,635,361.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-230,439.28
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	27,886,981.19

损的影响	
研发费加计扣除的影响	-5,330,839.45
所得税费用	21,643,890.61

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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
收回的保理本金	111,352,147.23	603,424,935.70
收到的保证金、备付金	94,661,951.11	4,262,173.31
利息收入	3,473,661.33	1,218,577.59
收到政府补助	1,439,318.09	3,142,265.96
平台提现	175,833,767.10	1,931,942.69
收回的融资租赁本金	95,596,268.65	27,034,745.49
收回的预付 T+1 款	59,774,440.30	76,337,597.10
代收代付款	365,341.04	
理赔款	1,200,000.00	
个税返还	27,000.93	70,753.12
其他	39,337.18	142,593.16
合计	543,763,232.96	717,565,584.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	238,346.00	241,407.45
付现费用	82,414,899.06	56,198,445.29
支付的保理本金	166,179,300.00	483,616,344.27
支付保证金、押金、备付金	61,845,996.24	6,206,770.53
支付的预付 T+1 款	70,000,000.00	105,597,298.23

平台充值	197,964,425.50	5,543,349.00
支付融资租赁款	125,222,666.40	122,137,990.00
代收代付款	1,765,571.82	
捐赠及罚款	1,143,122.61	405,000.00
其他	24,733.97	
合计	706,799,061.60	779,946,604.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	5,401,800.00	
合计	5,401,800.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产		12,550.00
合计		12,550.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东借款	345,000,000.00	1,124,287,144.62
往来款	200,000.00	
过渡期损益款		1,886,000.00
其他非金融机构借款		4,500,000.00
收回云尚往来款		5,212,855.38
收到的业绩补偿款		139,502,400.00
合计	345,200,000.00	1,275,388,400.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还股东的借款及利息	745,000,000.00	724,287,144.62
偿还其他非金融机构借款		4,500,000.00
合计	745,000,000.00	728,787,144.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,645,568.61	58,739,559.86
加：资产减值准备	15,389,254.64	1,248,189.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,060,606.85	3,473,289.61
无形资产摊销	7,368,804.14	7,548,122.99
长期待摊费用摊销	1,435,351.62	833,481.38
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）	21,225.61	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	552.01	97,197.36
财务费用（收益以“-”号填列）	54,637,319.11	56,592,764.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,385,000.00	-7,532,617.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,705,357.34	290,612.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-942,710.00	-942,710.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,349.53	-6,018.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-307,410,746.63	373,492,335.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	145,531,808.87	-258,457,218.54
其他	-5,401,800.00	

经营活动产生的现金流量净额	-66,807,472.04	235,376,989.29
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	89,106,145.61	493,430,500.43
减：现金的期初余额	493,430,500.43	378,147,499.85
现金及现金等价物净增加额	-404,324,354.82	115,283,000.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,106,145.61	493,430,500.43
其中：库存现金	268.74	6,700.00
可随时用于支付的银行存款	89,105,876.87	493,423,800.43
三、期末现金及现金等价物余额	89,106,145.61	493,430,500.43

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	1,341,209,846.92	客户备付金、保证金及风险准备金
合计	1,341,209,846.92	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	560,121.74	0.8958	501,757.05
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	20,800.00	0.8958	18,632.64

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
稳岗补贴	32,557.29	其他收益	32,557.29
广州市市场监督管理局专利补助	2,500.00	其他收益	2,500.00
广州市科技创新委员会高新财政补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
广州市财政局国库高新技术企业认定通过奖励	90,000.00	其他收益	90,000.00
广州市科技创新委员会补贴	90,400.00	其他收益	90,400.00
南沙区财政局高企认定补贴	140,000.00	其他收益	140,000.00
广州南沙开发区财政局 高新技术企业新认定奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
天津东疆管委会促进产业发展资金	576,006.80	其他收益	576,006.80
园区企业房租补助	147,854.00	其他收益	147,854.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期公司子公司霍尔果斯民盛创业投资有限公司、仁东金融信息服务有限公司、民盛科技有限公司、民盛供应链管理有
限公司已注销。

6、其他

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	
浙江仁东新材料 科技有限公司	诸暨	诸暨	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
民盛租赁有限公 司	天津	天津	租赁业	70.00%	0.00%	投资设立
深圳民盛大数 据技术有限公司	深圳	深圳	信息技术业	100.00%	0.00%	投资设立
共青城民盛金 控投资管理有限 公司	共青城	共青城	投资管理	100.00%	0.00%	投资设立
广东合利金融 科技服务有限公司	广州	广州	商务服务业	90.00%	10.00%	非同一控制
天津民盛金 科信息技术有限公司	天津	天津	信息技术业	100.00%	0.00%	非同一控制
天津民盛国际 融资租赁有限公司	天津	天津	租赁业	0.00%	77.50%	投资设立
民盛金控(香港) 有限公司	香港	香港	投资管理	0.00%	100.00%	投资设立
北京仁东科技 有限公司	北京	北京	科技推广和应用 服务业	100.00%	0.00%	同一控制
北京仁东无双 信息科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用 服务业	0.00%	60.00%	投资设立
广州合利征 信服务有限公司	广州	广州	商务服务业	0.00%	100.00%	非同一控制
广州合利宝支 付	广州	广州	软件和信息技术	0.00%	95.00%	非同一控制

科技有限公司			服务业			
深圳前海合利商业保理有限公司	深圳	深圳	商务服务业	0.00%	100.00%	非同一控制
深圳前海民盛天宫供应链管理有 限公司	深圳	深圳	商务服务业	0.00%	100.00%	投资设立
民盛金科(香港)有限公司	香港	香港	投资管理	0.00%	100.00%	投资设立
广州仁东互联网小额贷款有限公 司	广州	广州	金融业	80.00%	20.00%	投资设立
民盛友联金融有限公司	香港	香港	金融业	0.00%	100.00%	非同一控制
民盛支付(香港)有限公司	香港	香港	第三方支付	0.00%	100.00%	投资设立
天津亿东科技有 限公司	天津	天津	科技服务	0.00%	51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
广州合利宝支付科技有 限公司	5.00%	6,024,703.50		19,970,767.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

广州合利宝支付科技有限公司	1,704,872,319.04	5,760,295.46	1,710,632,614.50	1,311,217,268.62	1,311,217,268.62	2,914,811,162.89	6,696,739.69	2,921,507,902.58	2,642,586,626.67	2,642,586,626.67
---------------	------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------	------------------	------------------	------------------

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
广州合利宝支付科技有限公司	1,115,501,556.37	120,494,069.97	120,494,069.97	95,547,919.77	873,253,914.97	124,510,194.34	124,510,194.34	106,963,793.17

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

2019年合利宝公司累计向上市公司提供财务支持3.457亿，期末借款余额1.307亿

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1.市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(2) 其他价格风险

无

2.信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、贷款、以及债券、基金、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3.流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2019年12月31日, 本公司的流动负债净额为人民币 2,134,243,693.36 元 (2018年12月31日为人民币 3,587,511,084.29 元), 各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2019年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	440,765,723.60				440,765,723.60
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	76,389,232.71				76,389,232.71
一年内到期的长期借款	180,397,719.29				180,397,719.29
长期借款	887,638.89		415,000,000.00		415,887,638.89
合计	698,440,314.49		415,000,000.00		1,113,440,314.49

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			462,085,000.00	462,085,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、长治银行股份有限公司、上海蔚洁信息科技有限公司公允价格均为投资该公司初始投资成本。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	北京	投资与资产管理、企业管理、经济信息咨询	273,330.49 万元	0.00%	21.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（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。

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

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京仁东信息技术有限公司	股东
霍东	股东实际控制人
郝江波	原本公司实际控制人
田文军	原本公司实际控制人郝江波之配偶
天津和柚技术有限公司	直接或间接持有本公司 5% 以上股份
张永东	直接或间接持有本公司 5% 以上股份
黎碧	张永东之配偶
北京海淀科技企业融资担保有限公司	受同一母公司控制
北京海金仓金融信息服务有限公司	受同一母公司控制
北京海汇典当有限公司	受同一母公司控制
北京海鑫资产管理有限公司	受同一母公司控制
北京海科融信物流有限责任公司	受同一母公司控制
北京中海创业投资有限公司	受同一母公司控制
北京海金商业保理有限公司	受同一母公司控制
北京科海融创咨询有限公司	受同一母公司控制
北京鑫泰小额贷款股份公司	受同一母公司控制
北京中关村上地生物科技发展有限公司	受同一母公司控制
上海碧空龙翔投资管理有限公司	受同一母公司控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京仁东信息技术有限公司	90,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月11日	是
北京仁东信息技术有限公司	89,900,000.00	2019年10月11日	2020年10月10日	否
霍东	198,656,425.00	2019年10月15日	2020年10月14日	否
霍东	151,343,575.00	2019年10月17日	2020年10月16日	否
天津和柚技术有限公司、郝江波及配偶田文军、张永东及其配偶黎碧	415,000,000.00	2017年03月08日	2022年01月18日	否
天津和柚技术有限公司	25,050,000.00	2017年06月06日	2019年09月26日	是

司、郝江波及其配偶田文军				
天津和柚技术有限公司、郝江波	40,100,000.00	2017年06月28日	2019年09月18日	是
天津和柚技术有限公司、郝江波	14,500,000.00	2017年07月17日	2019年07月16日	是
天津和柚技术有限公司、霍东	180,000,000.00	2017年11月08日	2020年11月07日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京仁东信息技术有限公司	-400,000,000.00			本期累计向北京仁东信息技术有限公司借款3.45亿，累计偿还借款7.45亿，期末借款为0，偿还利息86.2万
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,493,423.00	5,742,255.74

(8) 其他关联交易

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

(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
其他应付款	北京仁东信息技术有限公司		400,000,000.00
应付利息	天津和柚技术有限公司	24,166.67	24,166.67
应付利息	北京仁东信息技术有限公司		159,500.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**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****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019年12月27日，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会（2019）中国贸仲京字第194422号《DS20192342号购买资产协议争议案仲裁通知》，张军红就公司与其于2016年5月签订的《支付现金购买资产协议》所引起的争议向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请。中国国际经济贸易仲裁委员会已受理本案，案号DS20192342。案件当事人为：申请人：张军红；被申请人：仁东控股股份有限公司。2016年公司在进行上市主营业务调整过程中，与张军红协商收购张军红开发和正常运营的金融科技业务。双方经过协商签署了《支付现金购买资产协议》。协议约定公司以14亿元人民币购买张军红持有的广东合利金融科技服务有限公司（以下简称“合利金融”）90%股权资产。尚有尾款15,641.33万元至今未付。仲裁请求：裁决公司向张军红支付欠款15,641.33万元；支付逾期违约金5,441.53万元（暂计算至2019年10月30日，其余部分计息至全部资金返还到位之日止）。本案仲裁费、律师费、差旅费等关联本案的全部费用由公司承担。截止报告日本案尚未裁决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司拟以2019年12月31日总股本559,936,650为基数，以资本公积转增股本，向公司股东每10股转增2股，共转增股本111,987,330股

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2019年7月29日，北京仁东信息技术有限公司（原名：内蒙古仁东科技有限公司）（以下简称“仁东信息”）、仁东（天津）科技有限公司（以下简称“天津仁东”）、仁东（天津）科技发展集团有限公司、霍东与北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司（以下简称“海科金集团”）签署了《关于仁东控股股份有限公司的股份委托管理协议》，仁东信息将其持有的仁东控股119,088,160 股股份（占上市公司总股本的 21.27%）对应的表决权等股东权利委托海科金集团进行管理。同时，仁东信息、天津仁东与海科金集团签署了《关于仁东控股股份有限公司的一致行动协议》（以下简称“《一致行动协议》”），仁东信息、天津仁东、海科金集团同意，托管期限内，在上市公司所有重大事项决策中，保持一致行动，仁东信息、天津仁东应当与海科金集团取得一致意见，若无法形成一致意见，以海科金集团的意见为一致表决意见。2019年11月15日，上述协议正式生效，海科金集团将通过股份托管的方式持有上市公司119,088,160 股股份对应的表决权，占上市公司总股本的 21.27%。通过《关于仁东控股股份有限公司的一致行动协议》，海科金集团及其一致行动人将合计控制上市公司29.93%的股份表决权。海科金集团成为公司控股股东，其实际控制人北京市海淀区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。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00				0.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
合计	0.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	426,983,912.64	943,780,892.53
合计	426,983,912.64	943,780,892.53

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,073,384.55	20,046,039.75
集团内关联方往来款	421,847,177.58	918,457,316.33
应收资产处置款	7,500,000.00	7,500,000.00
代扣代缴款	64,315.24	27,955.79
合计	434,484,877.37	946,031,311.87

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,250,419.34			2,250,419.34
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-2,250,000.00		2,250,000.00	
本期计提	964.73		5,250,000.00	5,250,964.73
本期转回	419.34			419.34
2019 年 12 月 31 日余额	964.73		7,500,000.00	7,500,964.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	281,061,106.66
1 至 2 年	8,613,254.56
2 至 3 年	137,310,516.15

3 年以上	7,500,000.00
3 至 4 年	7,500,000.00
合计	434,484,877.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,250,419.34	5,250,964.73	419.34			7,500,964.73
合计	2,250,419.34	5,250,964.73	419.34			7,500,964.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	集团内关联方往来款	181,886,678.58	1 年以内	41.86%	
第二名	集团内关联方往来款	144,000,000.00	3 年以内	33.14%	
第三名	集团内关联方往来款	95,920,499.00	1 年以内	22.08%	
第四名	变卖资产	7,500,000.00	3 年以上	1.73%	7,500,000.00

第五名	押金	3,997,868.40	1-2 年	0.92%	
合计	--	433,305,045.98	--	99.73%	7,500,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,176,859,883.74	125,182,292.74	5,051,677,591.00	5,176,878,282.74	125,182,292.74	5,051,695,990.00
合计	5,176,859,883.74	125,182,292.74	5,051,677,591.00	5,176,878,282.74	125,182,292.74	5,051,695,990.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津民盛金科信息技术有限公司	1,200,558,000.00					1,200,558,000.00	
民盛租赁有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
霍尔果斯民盛创业投资有限公司	18,400.00		18,400.00				
共青城民盛金控投资管理有限公司	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00	
浙江仁东新材	10,000,000.00					10,000,000.00	

料科技有限公司									
广州仁东互联网小额贷款有限公司	320,000,000.00							320,000,000.00	
广东合利金融科技服务有限公司	1,271,119,590.00							1,271,119,590.00	125,182,292.74
深圳民盛大数据技术有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
北京仁东科技有限公司			1.00					1.00	
合计	5,051,695,990.00		1.00	18,400.00				5,051,677,591.00	125,182,292.74

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	534,206,181.75	533,711,043.37	247,606,777.02	246,284,537.59
其他业务	1,642,018.88		76,055.55	
合计	535,848,200.63	533,711,043.37	247,682,832.57	246,284,537.59

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,120.83	
合计	-15,120.83	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-21,225.61	
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）	1,439,318.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,458,125.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,317,317.10	
减：所得税影响额	1,922,975.38	
少数股东权益影响额	151,513.65	
合计	8,119,046.29	--

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	3.05%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2019年年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、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；
- 四、报告期内在《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。