金财互联控股股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱文明、主管会计工作负责人褚文兰及会计机构负责人(会计主管人员)褚文兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱小军	董事	公务	向建华

本报告期不存在在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。对于公司经营中的相关风险分析，详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望（五）可能面临的风险及应对措施”部分。

公司计划本报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 9
第四节 经营情况讨论与分析 13
第五节 重要事项 35
第六节 股份变动及股东情况 52
第七节 优先股相关情况 57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 58
第九节 公司治理 66
第十节 公司债券相关情况 72
第十一节 财务报告 73
第十二节 备查文件目录 156

释　义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金财互联	指	金财互联控股股份有限公司（系江苏丰东热技术股份有限公司更名）
方欣科技	指	本公司全资子公司方欣科技有限公司
丰东热技术	指	本公司全资子公司江苏丰东热技术有限公司
浙江金财	指	方欣科技下属公司浙江金财立信财务管理有限公司
方欣恒利	指	方欣科技下属公司北京方欣恒利科技有限公司
益东金财	指	方欣科技下属公司广东益东金财资产管理中心（有限合伙）
青岛金财	指	方欣科技下属公司青岛高新金财信息科技有限公司
上海宝华威	指	丰东热技术下属公司上海宝华威热处理设备有限公司
南京丰东	指	丰东热技术下属公司南京丰东热处理工程有限公司
天津丰东	指	丰东热技术下属公司天津丰东热处理有限公司
特种炉业	指	丰东热技术下属公司盐城丰东特种炉业有限公司
上海丰东	指	丰东热技术下属公司上海丰东热处理工程有限公司
常州鑫润丰东	指	丰东热技术下属公司常州鑫润丰东热处理工程有限公司
潍坊丰东	指	丰东热技术下属公司潍坊丰东热处理有限公司
烟台丰东	指	丰东热技术下属公司烟台丰东热技术有限公司
青岛热工	指	丰东热技术下属公司青岛丰东热工技术有限公司
盐城高周波	指	丰东热技术合营公司盐城高周波热炼有限公司
石川岛丰东	指	丰东热技术合营公司江苏石川岛丰东真空技术有限公司
广州丰东	指	丰东热技术联营公司广州丰东热炼有限公司
东润投资	指	本公司控股股东江苏东润金财投资管理有限公司
民生方欣 1 号计划	指	本公司股东民生证券-浦发银行-民生方欣 1 号集合资产管理计划
报告期	指	2018 年 01 月 01 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金财互联	股票代码	002530
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金财互联控股股份有限公司		
公司的中文简称	金财互联		
公司的外文名称（如有）	JC Finance&Tax Interconnect Holdings Ltd.		
公司的法定代表人	朱文明		
注册地址	盐城市大丰区经济开发区南翔西路 333 号		
注册地址的邮政编码	224100		
办公地址	盐城市大丰区经济开发区南翔西路 333 号		
办公地址的邮政编码	224100		
公司网址	www.foresee.com.cn www.fengdong.com		
电子信箱	JCHL@jc-interconnect.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	房莉莉	
联系地址	盐城市大丰区经济开发区南翔西路 333 号	
电话	0515-83282838	
传真	0515-83282843	
电子信箱	JCHL@jc-interconnect.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	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：91320900608684500T

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、经公司 2014 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于增加公司经营范围的议案》，同意公司经营范围中增加“设备租赁”；增加后公司经营范围为：开发、生产热处理设备及其辅助设备并销售本公司自产产品；承接金属零件的热处理加工业务；提供热处理设备的保修维修服务；提供专业热处理技术咨询服务；设备租赁。 2、经公司 2017 年第三次临时股东大会审议，通过了《关于修订公司章程的议案》，同意变更公司名称、证券简称以及经营范围，变更后的经营范围为：实业投资；股权投资；投资咨询；资产管理；税务服务；财务、税务咨询服务；互联网软、硬件产品研发、销售、技术服务、系统集成服务；数据服务；金属材料热处理及表面改性设备的技术开发、技术咨询、制造、销售及维修服务；房屋、设备租赁。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

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	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
签字会计师姓名	冯家俊、赵海蓉

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

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

项目	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,264,089,833.20	997,742,267.47	997,742,267.47	26.70%	483,838,717.65	483,838,717.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	291,043,046.39	230,474,158.71	227,912,897.73	27.70%	46,556,799.86	46,556,799.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	271,559,818.27	211,393,947.62	211,393,947.62	28.46%	38,531,604.64	38,531,604.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,448,073.51	187,604,575.10	192,849,329.60	-38.06%	221,984,043.48	221,984,043.48
基本每股收益（元/股）	0.37	0.29	0.29	27.59%	0.06	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.29	0.29	27.59%	0.06	0.06
加权平均净资产收益率	7.04%	6.04%	5.73%	增长 1.31 个百分点	4.84%	4.84%

项目	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	5,187,982,725.39	4,793,419,172.33	5,027,209,019.64	3.20%	4,277,110,591.30	4,277,110,591.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,181,261,490.23	3,931,752,338.76	4,029,191,077.78	3.77%	3,701,873,083.92	3,701,873,083.92

注：报告期内，公司因资本公积转增股本而增加公司总股本但不影响股东权益金额，对近三年的基本每股收益和稀释每股收益按最新股本调整填报。

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

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	201,663,799.96	264,697,104.50	321,685,704.58	476,043,224.16
归属于上市公司股东的净利润	22,269,751.00	60,007,349.16	93,496,154.70	115,269,791.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,319,306.67	48,383,862.08	88,965,014.33	112,891,635.19
经营活动产生的现金流量净额	-106,681,950.59	23,533,272.72	7,411,309.00	195,185,442.38

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,048,655.81	-2,289,543.31	2,113,588.62	主要系丰东热技术固定资产清理损失。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,704,350.05	1,878,303.61	1,967,440.60	系重庆丰东收到福利企业增值税返还 1,704,350.05 元。
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	11,431,801.57	15,697,298.54	8,397,238.28	主要构成为： 1、互联网财税板块：1,770,000.00 元为黄埔

定额或定量享受的政府补助除外）				区商务局拨付的促进现代服务业政策经营贡献奖；700,000.00 元为广州市科技创新委员会 2017 年度对方欣科技高企认定奖励；645,000.00 元为广州市工业和信息化委员会财局基于国产基础软件的企业在线管理平台建设项目补贴；507,500.00 元为广州市番禺区科技工业商务和信息化局对广东浪潮 2016 年研发加计扣除补贴。 2、热处理板块：2,813,350.00 元为柘林镇财政所土地减量搬迁款；500,000.00 元为江苏省工业和信息化厅拨付的国家级技术创新示范企业奖励；500,000.00 元为盐城市大丰区科学技术局对国家级实验室奖补资金；200,000.00 元为盐城市大丰区国库集中支付中心拨付工贸科对外合作和投资补贴；241,000.00 元为大丰区国库集中支付中心拨付盐城市大丰区科技聚力创新奖励；200,000.00 元为盐城市财政局和盐城市发展和改革委员会拨付的江苏省战略性新兴产业创新示范企业奖励；200,000.00 元为盐城市工业和信息化局拨付的江苏省服务型制造示范企业奖励；154,000.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付盐城推进聚力创新十条政策奖励；150,000.00 元为江苏省人力资源和社会保障厅拨付的双创资金。
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	-3,814,589.33	-2,561,260.98		系同一控制下合并益东金财 2018 年 1-9 月的净利润。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	26,544,933.59	9,480,377.44		主要系报告期内公司使用部分暂时闲置募集资金和自有资金购买银行、券商保本、低风险理财产品取得的利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,041,453.24	371,822.70	-1,084,383.84	主要系向清华大学教育基金会五道口金融科技发展基金捐赠 6,000,000.00 元。
减：所得税影响额	5,681,239.02	5,539,701.10	2,126,124.59	
少数股东权益影响额（税后）	1,611,919.69	518,346.79	1,242,563.85	
合计	19,483,228.12	16,518,950.11	8,025,195.22	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

报告期内，公司进一步深耕互联网财税服务，促进业务升级，打造核心竞争力；同时继续巩固传统热处理业务，奠定行业龙头地位。

1、互联网财税业务

（1）主要业务

互联网财税业务是上市公司旗下，以数据和技术驱动的“新财税”综合服务平台。利用 20 多年涉税基础服务积累的海量用户资源和技术能力，通过数据和技术赋能线下财税服务机构和专业人士，实现在线连接和财税行业的数字化转型升级，面向中小企业和家庭个人“合规、降负、增利”的新财税服务需求，提供更专业、更优质、更高性价比的“新财税”体验。

（2）主要产品及用途

公司的主要产品包括三大系列：面向税务局的金税系列、面向企业和家庭个人的金财系列以及系统集成服务，其中金税和金财系列产品总体围绕着打造“新财税”综合服务平台及数字化运营这一战略目标协同发展。

金税系列产品 通过面向税务局提供服务于纳税人的互联网多端产品，主要产品包括：实名办税与涉税风险监控系统、智慧电子税务局等。依托方欣科技数十年税务领域服务的积累，基于云计算技术、大数据技术和人工智能算法等，具备为纳税人提供便捷的互联网办税与综合服务能力，为税务干部提供高效的服务管理与风险管控能力，相关产品已经覆盖 19 个省级单位，并力争于今年内随同总局推广计划完整覆盖全国 36 个省级单位。

金财系列产品 为了解决中小企业和家庭个人“合规、降负、增利”的新财税服务需求，分别面向企业会计、法人和员工提供系列服务。面向会计人员主要解决会计从业人员日常工作繁琐重复以及技能提升问题，包括：办税助手、金财管家、税检宝、金财学院工具；面向法人提供掌税保工具，主要解决法人实时掌握企业财税状况、财税风险以及同行情况问题；面向员工提供票税宝工具，解决发票归集、费用报销以及个人税赋管理问题；面向代理记账机构和事务所提供数字化转型升级赋能，解决财税服务机构在数字化时代下的智能营销、智能服务、智能生产和数据运营，主要包括：金财运营、智能咨询、金财代账、税检宝等服务。金财系列产品利用方欣科技在财税服务领域积累的专业能力，以及基于海量用户带动业务的共创及迭代。

（3）行业发展阶段

我国财税服务领域正处于数字化转型升级的历史窗口期。财税服务进入以新财税模式取胜的 3.0 阶段，财税服务行业已先后经历了以个人专业服务能力取胜的 1.0 阶段和以软件工具加连锁经营规模取胜的 2.0 阶段。随着移动互联、大数据、人工智能等技术的快速发展，新一轮科技革命从根本上改变财税行业的商业模式，一个在线连接、数字驱动、网络协同的财税 3.0 时代正在到来。

从需求侧来看，随着金税三期全国大集中的实施完成，大数据管税技术手段的应用，以及社保入税、企业大幅度减税政策的执行，为增加税负公平性，征管力度前所未有，“合规、降负”的新财税服务需求呈井喷之势。其次，随着《电子商务法》和新《个人所得税法》在 2019 年 1 月 1 日正式实行，以网店、微商、代购、直播等新经济为代表的经营群体不再属于征管机构监管的“灰色地带”，家庭个人财税服务蓝海亟待爆发，涉税服务群体成倍增长。从供给侧来看，随着人工成本的增加、获客难、价格走低以及客户需求的变化，传统财税服务机构以工商、代理记账、鉴证、审计为主的劳动密集型业务已

经无法适应新时代的需求，财税服务机构亟待利用数字化手段进行转型升级。此外，国家税务总局发布《国家税务总局关于坚决查处第三方借减税降费服务巧立名目乱收费行为的通知》（税总发[2019]44 号），依靠行政手段面向纳税人收费的模式一去不复返，依靠市场化手段的新财税服务迎来了春天。

（4）报告期内重大变化

报告期内，公司的重大变化包含以下几个方面：

①平台研发及专业服务能力的大力投入。公司研发重点围绕着打造支撑 S2b2c 商业模式的平台体系，支持“大中台、小前端”的业务模式。前端提供覆盖企业会计、老板和员工这三类角色的产品。面向企业会计的产品主要解决会计人员工作效率以及工作技能提升的问题；面向老板的产品主要解决老板实时掌握企业财税状况、财税风险以及同行情况的问题；面向员工提供票税宝产品，解决发票归集、费用报销以及个人税赋管理问题。大中台包含业务中台和数据中台，业务中台作为一个资源整合、能力沉淀的平台体系，为“前端”的业务开展提供底层的技术、数据等资源和能力的支持，中台将集合整个集团的运营数据能力、产品技术能力，对各前端业务形成强力支撑。主要由商品管理、客户管理、伙伴管理、商机管理、订单管理、财务管理、数据营销、运营分析、智能客服等功能。数据中台是为了统一平台的数据标准，形成大数据资产，基于数据面向客户提供千人千面的个性化服务而提供的数据支撑平台。数据中台负责对各产品线沉淀的业务数据、行为数据进行归集整理、比对分析之后，实现数据的深度创新应用，包括：企业画像、企业风控、企业征信、精准营销等。

基于“大中台、小前端”的平台体系，平台从原有 SaaS 产品销售模式转为面向企业提供“会员制+专项服务”的服务销售模式。采用“会员制+专项服务”模式之后，从单一解决企业财税效率问题变为综合解决企业财税业务问题，无论是用户黏性，还是 ARPU 值、市场空间都得到极大改善。为了面向企业提供专业的财税服务，公司采用 S2b2c 的平台化商业模式，即通过数据和技术赋能代理记账公司、事务所等线下财税服务机构，利用平台规模优势带来的资源整合能力，为中小企业和家庭个人用户提供更专业、更优质、更高性价比的“新财税”服务需求。

②面向企业用户和财税合作伙伴提供“新财税”服务体验。除原有省份之外，新增上海、江苏等省份的接入，通过赋能合作模式完成核心电子税务局区域的线下财税合作伙伴布局。同时，快速拓展平台的企业用户，加快实现电局用户向平台用户的转化。加大伙伴赋能力度，除了推出面向财税服务机构的完整数字化解决方案之外，还针对当前财税服务的热点推出三大惠税增值产品，即惠票通、惠税宝、惠用工三款税筹产品，解决中小企业税负重、用工成本高的问题。

③中标全国国家税务总局实名办税和涉税风险监控系统。公司局端业务在继金税三期纳税服务项目之后再次进入税务总局。同时，依托该项目，未来可积极探索实名认证、实名办税、大厅智能监控的深化应用和推广，并依托税务总局这一“制高点”，充分布局和拓展公司在局端业务的规划、发展、运营，并快速响应国家、税务总局政策调整和业务变革。

报告期内，公司互联网财税业务板块从提供 SaaS 产品转变为将 SaaS 产品赋能线下财税专业服务机构，面向企业提供“会员制+专项服务”的平台模式。公司业务发展稳定，截止报告期，局端业务已经覆盖广东、北京、上海、福建、陕西、贵州、青岛等 19 个省市，企业用户数量 1000+万，付费用户数 200+万。

2、热处理业务

公司热处理板块业务涵盖了热处理设备制造、专业热处理加工、热处理设备售后服务及热处理技术咨询服务四大块。公司制造的各类可控气氛热处理设备、真空热处理设备、非气氛加热设备等广泛应用于航空航天、军工、汽车零部件、工程机械、机械基础件、石油化工、新能源等领域。不断提升的工艺技术研发能力、以客户为中心的快速响应能力成为热处理板块业绩驱动的主要因素。

热处理及表面改性是机械制造的关键基础工艺，热处理工艺技术是《中国制造 2025》中“强基工程”急需重点突破的先进基础工艺，对提升基础材料性能、保证关键核心零部件使用寿命有决定作用。在热处理过程中精准掌控和随机调整各类工艺参数、气氛成分、表面沉积层化学成分、金相组织及分布状态、产品畸变规律及硬度分布会直接影响机械产品的可靠性和使用寿命。

当前，我国热处理行业发展现状为：热处理企业随着城市发展规划和装备制造业的发展，开始进入到规范化发展阶段；热处理行业把节能减排作为重点工作内容，推动以节能、减排、优质、高效为出发点的设备更新，加大力度淘汰落后产能；我国热处理技术装备与工艺材料开发创新能力增强，推广先进技术成绩显著，热处理行业工艺装备水平提升至一个新台阶；我国热处理装备制造体系基本形成：真空热处理设备、可控气氛热处理设备、感应加热设备、淬火机床、数控淬火冷却设备

等均可实现本土化制造。但是，与工业发达国家相比，我国热处理行业在产业布局、工艺技术、智能环保、管理规范等方面仍存在一定差距。

热处理与机械制造业的发展态势息息相关，热处理行业伴随着机械制造业景气度的变化而呈现出较强的周期性特点。

公司在智能可控气氛多用炉、智能化真空设备、智能等离子渗氮设备的开发及产业化推广应用方面取得了一系列科技成果，有力地推动了我国热处理装备的技术进步和产业升级。2018 年 10 月，国家工信部公布了第三批制造业单项冠军企业和单项冠军产品名单，公司以主营产品可控气氛热处理炉上榜示范企业名单，实现了热处理装备行业国家级制造业“单项冠军”零的突破。该项荣誉的获得，代表着公司已位居国内热处理装备制造企业的第一方阵，也是“中国制造”的排头兵。

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
无形资产	本报告期较上年同期增加 112.47%，主要系研发支出资本化后结转无形资产所致。
在建工程	本报告期较上年同期增加 68.87%，主要系热处理板块丰东热技术、南京丰东、上海丰东等新增建筑工程、设备投资所致。
其他应收款	本报告期较上年同期增加 73.76%，主要系生产经营扩大，经营性垫付款及备用金往来款增加所致。
存货	本报告期较上年同期增加 42.69%，主要系经营扩大，存货相应增加所致。
其他流动资产	本报告期较上年同期减少 63.75%，主要系部分理财产品到期赎回所致。
长期待摊费用	本报告期较上年同期增加 931.03%，主要系方欣科技经营用办公场所装修工程结转长期待摊费用所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、互联网财税业务

（1）20+年的财税行业积累

公司从 1998 年成立至今，一直致力于财税服务领域的发展，在人才、技术、产品方面有深厚的积累。通过“内部培养+外部引进”方式，积累了大量的擅长产品、技术（含大数据、人工智能）、运营的互联网 IT 人才，同时也积累了税务、财务以及管理咨询类的财税专业性人才，两类人才互为补充，实现互联网 IT 人才与专财税专业性人才的融合。

（2）海量用户带动的业务共创及产品快速迭代能力

公司平台积累的 1000+万家企业以及线下财税服务机构，为平台业务的共创以及产品的快速迭代提供庞大的用户基础，结合公司 20 多年积累的技术及业务能力，能够快速提供市场所需的服务产品。公司形成了面向税务局端的电子税务局产品，面向代理记账机构和事务所的数字化转型升级产品，面向企业会计、法人、员工的全系列智能财税产品，形成有市场竞争力的全系列产品。

（3）基于海量数据驱动的自动化、智能化精准匹配能力

利用海量用户的在线化积累的海量业务数据、行为数据，通过大数据技术平台，实现数据驱动的自动化、智能化，形成

千人千面的个性化服务。

（4）初步形成基于新财税的 S2b2c 的数字化平台、流水线网点及网络协同能力

方欣科技为顺应互联网从消费互联网到产业互联网，从连接到赋能的发展趋势，创造性地实践了 S2b2c 商业模式在财税领域的应用，采用平台模式，通过数据和技术赋能线下的代理记账公司和事务所，构建起了线上为主、线下为辅的服务体系。

利用海量用户的规模优势，以及线下财税服务机构的网点优势，可以实现低成本的供应链资源整合，形成强大的网络协同能力。

2、热处理业务

丰东作为国内热处理行业领先的综合热处理解决方案提供商，在热处理工艺、控制技术、制造结构、管理系统软件等领域拥有大量专利和科研成果。各类型热处理设备在国内外市场竞争中逐渐显现出技术优势和品牌优势。与国内竞争对手相比，公司拥有完善的自主创新研发能力、相对齐全的工艺数据库系统、热处理连锁服务产业链布局以及为客户提供优质产品与专业技术服务的能力；与国际竞争对手相比，公司的竞争优势主要体现在快速的响应速度和高效的服务。

（1）专业化研发优势

公司具备完善的产品研究、开发和创新体系，拥有较强的产品研发能力、持续创新能力和项目产业化能力。公司拥有国家认定企业技术中心，国家认可实验室、国家级博士后科研工作站和企业院士工作站等研发平台，技术研发能力雄厚。

（2）质量及品牌优势

公司在国内热处理行业率先通过了 ISO9001 质量体系认证和 ISO14001 环境体系认证，专业热处理加工企业均通过了 TS16949 汽车质量体系认证。各热处理加工企业陆续通过或正在接受国内外汽车及工程机械等领域各大主机厂的评审与认证，纷纷进入到各大主机厂的供应商体系。

公司牵头主持起草并获公布实施的《热处理质量管理体系》国家标准，已成为全国高质量热处理加工企业全面接轨国际热处理 CQI-9 质量体系标准的指导性标准。

“丰东”品牌在热处理及机械制造相关领域具有较高的认知度和美誉度，在国际、国内热处理同行均有一定的品牌影响力。

（3）人才优势

报告期内，公司围绕“公平、公正、公开、共创、共担、共享”的核心价值观，结合技术部门实际情况，在原有“管理晋升通道”的基础上，增加了面向技术研发人员的“技术晋升通道”和面向技术工人的“技师晋升通道”，为员工构建了多阶梯晋升通道职业生涯规划体系，为公司的长远发展打下人才基础。同时公司开展了丰富多样的企业文化活动：定期组织技术沙龙，增强工程师和技术工人的创新意识，在公司内营造浓厚的学习氛围；积极开展各项文体活动，丰富员工的业余文化生活。通过多维度的企业文化建设，提升了员工的幸福感和归属感，进一步增强了企业凝聚力。

（4）生产管理优势

经过近 30 年的运营，公司已形成一套具有公司特色、科学高效、运作有序的管理机制。在热处理设备制造及加工服务领域积累了丰富的开发、生产和管理经验，培养了一支精干的生产管理团队和一大批技艺精湛、业务娴熟的技术工人，形成了较为完善的生产管理体系。

（5）客户服务优势

公司坚持以客户需求为导向，向客户提供全周期服务。通过专业用心的技术服务和客户需求的快速有效响应，为公司赢得了良好的口碑，树立了良好的市场形象。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018，在传统经济新动能、新经济新动能的共同作用下，国内经济运行的内在稳定性不断巩固，经济结构不断优化；但是全球贸易保护主义加重、美联储加息和美国减税等因素也给我国宏观经济运行带来一定负面影响，经济出现新的下行压力。总体而言，2018 年我国经济运行在合理区间，产业结构持续优化，经济增长质量继续提高。在此背景下，公司互联网财税和热处理两大板块业务均实现了持续稳定的增长，报告期内，公司实现营业收入 126,408.98 万元，较上年增加 26.70%，实现利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别为 34,703.46 万元和 29,104.30 万元，较上年分别增长 28.64%和 27.70%。

1、互联网财税业务

从外部环境看，随着《电子商务法》和新《个人所得税法》在 2019 年 1 月 1 日正式实行，以及社保入税，金税三期全国大集中带来大数据管税手段的加强，征管力度前所未有，同时为了降低企业负担，国家密集出台了减费降税的政策，当前正处于政策红利期，在此背景下，“合规、降负、增利”的新财税服务需求呈井喷之势。而传统财税服务机构依然以工商、代理记账、鉴证、审计为主的劳动密集型业务已经无法适应新时代的需求，财税服务机构也处于数字化转型的历史窗口期。

从内部环境看，经过多年的积累和市场验证，公司形成了适应财税产业的 S2b2c 的商业模式，以及支撑该商业模式的产品体系，目前正处于市场快速推广期。

受内、外部环境双重利好的影响，报告期内，公司互联网财税业务实现营业收入 69,422.03 万元，比上年同期增长 37.29%，其中财税云服务收入 34,769.46 万元，技术服务收入 10,108.65 万元，产品及开发服务收入 17,439.61 万元，系统集成收入 6,945.83 万元；实现利润总额及归属于母公司股东的净利润分别为 27,424.51 万元和 24,559.16 万元，较上年同期分别增长 39.33%和 38.38%。

公司互联网财税业务 2018 年度经营业绩较上年度有大幅增长，主要原因如下：

财税云服务升级后收入为 34,769.46 万元，较上年度增长 53.09%。该板块大幅度增长的主要原因是：企业端的收费模式从原有的 SaaS 软件（凭证管家、发票管家、财税管家）收费升级为针对精准用户刚性需求的“会员制+专项服务”的收费方式，用户的 ARPU 值（即每个用户平均收入）得到提升；财税服务机构端的数字化转型升级是报告期的重点工作，由此带来转型升级服务费的大幅度增长。

伴随 2018 年经营业绩大幅度增长的同时，应收款也出现大幅增长，主要原因如下：

运营平台在 2018 年下半年完成构建并投入运营，之前采用公司面向合作伙伴、合作伙伴面向最终企业用户的收费模式。受宏观经济下行影响，微观企业用户和合作伙伴主体经营中的资金流动性缺乏，对财税服务需求的迫切度与自身实际支付能力之间的矛盾加剧，导致公司面向企业提供各项产品服务对应的应收账款较大。

2019 年运营平台全面投入使用后，采用企业向平台付费、平台向合作伙伴支付结算模式，2019 年将会实现收款大于收入的模式转变。

2、热处理业务

目前，我国正处于经济转型升级的关键阶段，制造业转型升级迫在眉睫，以新材料、新能源、新能源汽车、新一代信息技术、高端智能装备制造、生物技术及节能环保为代表的战略性新兴产业发展迅速。公司紧跟“中国制造 2025”发展步伐，坚持以市场为导向，以产品研发为抓手，重点围绕汽车、工程机械、轨道交通、新能源、通用航空及标准件等产业，为客户提供高质量的热处理装备方案和商业热处理加工服务，同时在智能制造项目方面进行了有益的尝试。2018 年，公司热处理业务保持了持续稳定增长。报告期内，热处理板块实现营业收入 57,024.31 万元，较上年增长 16.19%，实现利润总额及归属于母公司股东的净利润分别为 9,370.94 万元和 6,536.02 万元，较上年分别增长 21.98%和 23.61%。

（1）市场开拓方面：公司不断加强渠道建设，大力开拓多元化市场，积极参加热处理行业最具影响力的各类会议与展

览，主动融入到台湾、泰国、土耳其等行业协会，同时还积极参与到下游相关细分行业（如粉末冶金、紧固件、轴承等）专业展览会，利用专业协会和展会的平台优势，展示丰东良好形象并积极开拓国内及海外设备及售后服务市场。

（2）技术研发方面：公司建设的“国家智能制造专项——无人化智能热处理工厂”顺利通过国家工信部终验收；根据客户需求成功开发了辊棒式淬火炉生产线、BBH 预抽真空箱式高温快冷加热炉、UMA 网带式脱脂保护气氛退火炉、UMN 网带式正火炉生产线等，进一步丰富了公司产品线，拓宽了产品应用领域。

（3）对外投资方面：报告期内，公司实施了烟台丰东建设，满足了客户项目配套要求；为进一步拓展热处理加工业务，公司启动了青岛热工项目建设；2018 年 10 月 29 日，丰东热技术与高周波热炼株式会社、上海格尔汽车科技发展有限公司在烟台签署了《合营合同》，各方拟合资设立“烟台格尔热炼科技发展有限公司”（暂定名，以工商最终核准为准），作为公司向汽车零部件产业延伸的一个试点，进一步延伸公司产业链。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司互联网财税业务和热处理业务均实现稳步增长，具体情况如下表：

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度	同比变动 30%以上的原因说明
营业收入	1,264,089,833.20	997,742,267.47	26.70%	
营业成本	655,499,188.56	542,497,560.48	20.83%	
销售费用	57,621,661.09	39,487,154.23	45.93%	主要系互联网财税业务扩张、销售人员增加带来相关费用增加所致
管理费用	143,466,992.14	98,006,775.52	46.38%	主要系伴随着互联网财税业务的发展，管理人员发生的费用及房屋租赁费用增加所致
研发费用	64,060,229.80	60,700,880.22	5.53%	
财务费用	6,127,247.31	-6,974,973.98	187.85%	主要系本期银行贷款增加，而上年同期收到政府贴息472万元所致
利润总额	347,034,600.53	269,779,632.27	28.64%	
归属于公司所有者的净利润	291,043,046.39	227,912,897.73	27.70%	
研发投入	188,597,931.57	95,182,305.94	98.14%	主要系互联网财税板块加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	119,448,073.51	192,849,329.60	-38.06%	主要系本年经营扩张，相应的经营性付款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	334,585,030.15	-1,499,816,250.69	122.31%	主要系支付益东金财财产份额受让款、归还股东借款以及支付股利增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-387,306,271.86	266,052,838.96	-245.57%	主要系部分理财产品到期赎回所致

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

项目	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,264,089,833.20	100%	997,742,267.47	100%	26.70%
分行业					

热处理行业	570,243,098.22	45.11%	492,079,652.38	49.32%	15.88%
企业云服务	347,694,584.87	27.51%	227,121,465.29	22.76%	53.09%
电子税务	346,152,150.11	27.38%	278,541,149.80	27.92%	24.27%
分产品					
热处理设备销售	240,007,788.54	18.99%	216,409,781.78	21.69%	10.90%
热处理加工	263,691,209.12	20.86%	218,801,873.65	21.93%	20.52%
财税云服务	347,694,584.87	27.50%	227,121,465.29	22.76%	53.09%
技术服务	101,086,501.49	8.00%	67,713,726.01	6.79%	49.29%
产品及开发服务	174,396,107.96	13.80%	100,769,495.47	10.10%	73.06%
系统集成	69,458,307.12	5.49%	110,057,928.32	11.03%	-36.89%
其他	67,755,334.10	5.36%	56,867,996.95	5.70%	19.14%
分地区					
东北区	24,184,619.68	1.91%	7,587,645.01	0.76%	218.74%
华北区	88,138,655.49	6.97%	54,120,569.13	5.42%	62.86%
华东区	504,198,132.98	39.89%	341,324,762.46	34.21%	47.72%
华南区	465,928,491.63	36.86%	443,475,599.31	44.46%	5.06%
西北区	32,080,802.83	2.54%	10,906,277.20	1.09%	194.15%
西南区	85,581,121.65	6.77%	73,865,359.26	7.40%	15.86%
华中地区	16,332,419.37	1.29%	34,153,330.23	3.42%	-52.18%
海外地区	47,645,589.57	3.77%	32,308,724.87	3.24%	47.47%

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

单位：元

项目	2018 年度				2017 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	82,789,480.64	113,481,377.34	178,602,694.90	319,346,767.00	70,078,387.49	87,480,227.84	120,444,086.22	227,659,913.54
归属于上市公司股东的净利润	17,258,383.77	37,180,470.64	80,156,318.17	110,996,465.72	26,815,936.30	35,687,172.09	47,736,402.09	67,240,891.28

说明：上表适用于互联网财税板块公司方欣科技。

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

互联网财税业务中的软件开发与销售、系统集成的主要客户为税务机关和其他政府部门。税务机关和其他政府部门通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年审批当年的年度预算和项目建设计划及经费安排，在第一、第二季度开展供应商的招投标工作，在第二季度中或第三季度具体实施建设工作，故而大部分的软件开发与销售、系统集成业务在下半年完工，尤其是集中在第四季度。受客户需求季节性因素的影响，方欣科技的销售收入和归属于母公司股东的净利润上半年较少，下半年较多，呈现一定的季节性波动。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
热处理行业	570,243,098.22	371,933,014.62	34.78%	15.88%	11.07%	增长 2.83 个百分点
企业云服务	347,694,584.87	100,626,517.98	71.06%	53.09%	79.55%	下降 4.26 个百分点
电子税务	346,152,150.11	182,939,655.96	47.15%	24.27%	20.68%	增长 1.57 个百分点
分产品						
热处理设备销售	240,007,788.54	164,723,168.22	31.37%	10.90%	1.57%	增长 6.31 个百分点
热处理加工	263,691,209.12	166,782,385.21	36.75%	20.52%	20.54%	下降 0.01 个百分点
财税云服务	347,694,584.87	100,626,517.98	71.06%	53.09%	79.55%	下降 4.26 个百分点
技术服务	101,086,501.49	55,031,333.58	45.56%	49.29%	57.37%	下降 2.80 个百分点
产品及开发服务	174,396,107.96	62,961,172.84	63.90%	73.06%	91.41%	下降 3.46 个百分点
系统集成	69,458,307.12	64,627,066.04	6.96%	-36.89%	-22.82%	下降 16.96 个百分点
其他	67,755,334.10	40,747,544.69	39.86%	19.14%	18.73%	增长 0.21 个百分点
分地区						
东北区	24,184,619.68	16,142,285.61	33.25%	218.74%	366.64%	下降 21.16 个百分点
华北区	88,138,655.49	43,452,776.07	50.70%	62.86%	49.00%	增长 4.58 个百分点
华东区	504,198,132.98	280,233,408.64	44.42%	47.72%	30.23%	增长 7.46 个百分点
华南区	465,928,491.63	216,007,057.27	53.64%	5.06%	6.99%	下降 0.84 个百分点
西北区	32,080,802.83	10,520,861.81	67.21%	194.15%	69.42%	增长 24.15 个百分点
西南区	85,581,121.65	46,136,214.09	46.09%	15.86%	5.69%	增长 5.19 个百分点
华中地区	16,332,419.37	11,004,115.73	32.62%	-52.18%	-55.34%	增长 4.77 个百分点
海外地区	47,645,589.57	32,002,469.33	32.83%	47.47%	74.82%	下降 10.51 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
机械制造业	销售量	台套	133	123	8.13%
	生产量	台套	152	139	9.35%
	库存量	台套	56	37	51.35%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量本年比上年同期增长51.35%，主要系期末客户订单增长引起生产增加所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
采购和外包成本	151,882,077.43	53.49%	129,415,656.70	62.33%	17.36%
人力成本	98,602,772.68	34.73%	62,264,754.15	29.99%	58.36%
其他成本	33,454,908.73	11.78%	15,956,272.04	7.68%	109.67%

说明：上表适用于互联网财税板块公司方欣科技。

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
热处理行业		371,933,014.62	56.74%	334,860,877.58	61.73%	11.07%
企业云服务		100,626,517.98	15.35%	56,043,463.32	10.33%	79.55%
电子税务		182,939,655.96	27.91%	151,593,219.58	27.94%	20.68%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
热处理设备销售		164,723,168.22	25.13%	162,179,185.73	29.90%	1.57%
热处理加工		166,782,385.21	25.44%	138,361,517.68	25.50%	20.54%
财税云服务		100,626,517.98	15.35%	56,043,463.32	10.33%	79.55%
技术服务		55,031,333.58	8.40%	34,968,297.33	6.45%	57.37%
产品及开发服务		62,961,172.84	9.60%	32,892,743.06	6.06%	91.41%
系统集成		64,627,066.04	9.86%	83,732,179.19	15.43%	-22.82%
其他		40,747,544.69	6.22%	34,320,174.17	6.33%	18.73%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

①2018 年，公司全资子公司丰东热技术新纳入合并报表范围的子公司及下属公司有：青岛丰东热工技术有限公司和烟台丰东热技术有限公司。

②2018 年，公司全资子公司方欣科技新纳入合并报表范围的子公司及下属公司有：北京金财纵横信息咨询服务有限公司、广东益东金财资产管理中心（有限合伙）、青岛高新金财信息科技有限公司、广州金财互联区块链科技有限公司、广东龙达财税服务有限公司、深圳龙达财税有限公司、青岛百旺金赋信息科技有限公司、金财慧盈保险经纪有限公司、浙江金财共享智能科技有限公司。

③2018 年，公司全资子公司方欣科技下属公司浙江金财原下属子公司上海灏友企业服务有限公司于 2018 年内注销。

注：2018 年 9 月 20 日，公司召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过了全资子公司方欣科技以交易对价 11,270 万元人民币向关联方朱文明先生及徐正军先生购买其二位拥有的广东益东金财资产管理中心（有限合伙）合计 98%的投资份额。2018 年 10 月 10 日，公司召开了第四届董事会第二十一次会议，审议通过了全资二级子公司广州方欣现代信息产业园有限公司以交易对价 230 万元人民币向关联方朱文明先生及徐正军先生购买其二位拥有的益东金财合计 2%的投资份额。

本次交易完成后，益东金财被纳入公司合并报表范围。由于益东金财的原合伙人为公司实际控制人朱文明先生及公司副董事长徐正军先生，且该控制并非暂时性的，因此公司全资子公司收购益东金财的财产份额为同一控制下的企业合并。公司在合并当期编制合并报表时，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

（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）	99,936,351.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.91%
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	27,653,708.62	2.19%
2	客户 2	23,450,474.74	1.86%
3	客户 3	17,241,379.31	1.36%
4	客户 4	16,056,431.32	1.27%
5	客户 5	15,534,357.72	1.23%
合计	--	99,936,351.71	7.91%

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）	196,177,816.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.02%
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	3.92%

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	62,570,454.76	7.98%
2	供应商 2	49,027,022.43	6.25%
3	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	30,719,665.08	3.92%
4	供应商 3	27,654,613.28	3.53%
5	供应商 4	26,206,060.61	3.34%
合计	--	196,177,816.20	25.02%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	57,621,661.09	39,487,154.23	45.93%	主要系互联网财税业务扩张、销售人员增加带来相关费用增加所致
管理费用	143,466,992.14	98,006,775.52	46.38%	主要系伴随着互联网财税业务的发展，管理人员发生的费用及房屋租赁费用增加所致
财务费用	6,127,247.31	-6,974,973.98	187.85%	主要系本期银行贷款增加，而上年同期收到政府贴息 472 万元所致
研发费用	64,060,229.80	60,700,880.22	5.53%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

（1）互联网财税业务

公司定位于以数据和技术驱动的新财税综合服务平台商，采用 S2b2c 商业模式，即利用 20 多年涉税基础服务积累的海量用户资源和技术能力，通过数据和技术赋能线下财税服务机构和专业人士，实现财税行业的数字化转型升级，面向中小企业和家庭个人“合规、降负、增利”的新财税服务需求，提供更专业、更优质、更高性价比的“财税、金融”新财税体验。

公司 2018 年的研发重点围绕着打造支撑 S2b2c 商业模式的新财税综合服务平台，主要研发投入情况如下：

①企业端（客户端）。客户端提供覆盖企业会计、老板和员工这三类角色的产品，产品统一集成在桌面端和移动端，形成一致的用户体验。面向企业会计的产品主要解决会计人员工作效率以及工作技能提升的问题，包括：办税助手、金财管家、税检宝以及金财学院产品；面向老板的产品主要解决老板实时掌握企业财税状况、财税风险以及同行情况的问题，包括：掌税保；面向员工提供票税宝产品，解决发票归集、费用报销以及个人税赋管理问题。

②财税服务机构端（服务端）。服务端提供财税服务机构（含代理记账机构和事务所）数字化转型升级的产品，解决财税服务机构在数字化时代下的智能营销、智能服务、智能生产和数据运营，主要产品包括：金财运营、智能咨询、金财代账等。

③业务中台。业务中台是为了快速满足最终用户需求而建立的，以支撑“大中台、小前端”的业务模式。业务中台作为一个资源整合、能力沉淀的平台体系，为“前端”的业务开展提供底层的技术、数据等资源和能力的支持，中台将集合整个集团的运营数据能力、产品技术能力，对各前端业务形成强力支撑。主要由商品管理、客户管理、伙伴管理、商机管理、订单管理、财务管理、数据营销、运营分析、智能客服等功能。目前该项目中的商品管理、客户管理、伙伴管理、商机管理、订单管理、财务管理、智能客服等模块已经完成。未来重点在数据营销、运营分析、运营管控、开放平台以及应对大规模用户和伙伴上平台之后的性能优化及用户体验。

④数据中台。为了统一平台的数据标准，形成大数据资产，基于数据面向客户提供千人千面的个性化服务，平台打造统一的数据中台。数据中台负责对各产品线沉淀的业务数据、行为数据进行归集整理、比对分析之后，实现数据的深度创新应用，包括：企业画像、企业风控、企业征信、精准营销等。主要包含：元数据管理、数据模型管理、自定义数据模型管理、大数据任务调度管理，并且实现了基于大数据的企业财务数据分析平台，银税互动企业信用数据服务平台，用户行为采集分析平台等功能。正在进行用户精准营销服务、风险监测服务、信用评价等数据服务功能的开发。

⑤增值产品。报告期内针对当前财税服务的热点推出三大惠税增值产品。包含惠票通、惠税宝、惠用工三款税筹产品，解决中小企业税负重、用工成本高的问题。

为保障战略业务的顺利发展，公司积极开展专利、著作权等各项资质的申请工作，2018 年，申请并获得软件著作权 73 个，申请专利 15 个、商标 25 个；截止 2018 年 12 月 31 日，公司共取得商标 28 个，著作权 236 个，申请专利 25 个。此外公司也加大资质的申请力度，重点在涉密安全、环境、健康方面取得新的进展，目前资质体系覆盖了电信经营许可、系统集成及服务、运维服务、质量管理、开发成熟度（CMMI）、诚信、知识产权信息安全、涉密等领域，公司的综合实力进一步增强。2018 年在原来 14 个资质的基础上增加了：涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书、ISO14001 环境管理体系

认证证书、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书、广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证。

（2）热处理业务

报告期内，公司热处理板块研发投入金额为 2,473.38 万元，主要研发情况如下：

①“国家智能制造专项——无人化智能热处理工厂项目”于 2018 年 8 月顺利通过工信部终验收。该项目完成了设备智能化、热处理信息化生产管理（MES）、自动排产（APS）、仓储物流（WMS&AGV)、企业资源管理（ERP）等全部研发内容，标志着公司在热处理智能制造方面处于国内领先水平。

②公司研发的首台辊棒式淬火炉生产线，成功应用于高端轴承产品的大批量连续精密热处理，顺利通过项目终验收；同时公司进一步丰富了辊棒炉产品线，根据客户需求定制的辊棒退火/正火复合生产线项目已完成安装调试，为公司辊棒炉产品的系列化打下了良好的基础。

③进一步拓展高端热处理设备研发及应用领域。BBH 系列预抽真空箱式高温快冷加热炉成功应用于航空航天零部件的高温精密热处理；全新设计的 UMA 系列网带式脱脂保护气氛退火炉制作精良，性能优越，得到国际知名粉末冶金客户的好评；UMS 网带式奥氏体等温淬火炉，进一步丰富了公司网带炉的产品线，保持网带式连续炉在国内的技术领先地位。

④全年新增授权专利 44 件，其中发明专利 12 件，实用新型专利 32 件；新增软件著作权 3 件；发表专业论文 8 篇。

公司研发投入情况

项目	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	859	529	62.38%
研发人员数量占比	26.83%	18.18%	增长 8.65 个百分点
研发投入金额（元）	188,597,931.57	95,182,305.94	98.14%
研发投入占营业收入比例	14.92%	9.54%	增长 5.38 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	124,537,701.77	34,481,425.72	261.17%
资本化研发投入占研发投入的比例	66.03%	36.23%	增长 29.80 个百分点

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

公司 2018 年的研发重点围绕着打造支撑 S2b2c 商业模式的新财税综合服务平台，采用容器框、微服务的大型企业级服务架构，研发投入主要在企业端（客户端）、财税服务机构端（服务端）、业务中台、数据中台、增值产品以及产品研发管理的工具平台这几个方面。作为一家财税领域的平台化运营公司，数据以及强大的运营支撑平台是公司的核心资产，为了快速响应市场需求采用“大中台+小前端”的研发模式所需的产品研发管理的工具平台也是公司的核心竞争力。此外，公司的商业模式也从原有 SaaS 产品销售模式转为面向企业提供“会员制+专项服务”的服务销售模式，面向最终企业销售的企业端（前端）和增值产品也不是单纯的 SaaS 产品，而是支撑提供服务的平台。

所以，对研究阶段发生的支出费用，于发生时计入当期损益；对于满足资本化条件的开发阶段的支出，进行资本化处理。报告期内，公司的智慧财税服务互联平台、企业大数据创新服务平台等满足资本化的要求，本期确认资本化研发支出。

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
企业财税服务平台	958,790.61	企业财税服务平台面向“企业主、企业财务人员”服务，通过微信服务号提供一站式企业财税服务，包括产品查询、咨询、在线购买及服务进度跟踪等。	研发完毕，已上线服务

OA 协同办公应用软件	351,135.81	协同办公应用软件为公司的业务和管理流程定义和优化提供支撑，提升公司内部协同办公效率。平台提供移动办公 APP、微信办公、网页等多渠道应用。	研发完毕，已上线服务
培训管家	1,574,963.32	培训管家是财税知识服务软件中的一款核心产品，通过直播课程、互动课程、视频课程、面授课程、专家问答、在线考试等功能，为企业会计与财税人员提供持续、高效学习的一站式全方位培训服务。	研发完毕，已上线服务
财税知识服务软件 V1.0	1,365,471.58	财税知识服务软件整合财税行业资源，为企业和个人解决财税问题，并致力于打造全方位、一站式的财税知识分享与增值服务平台。	研发完毕，已上线服务
企税查数据服务平台	39,643.16	企税查数据服务平台是面向经过公司认证的用户，提供安全可靠的信息查询平台，身份验证通过的用户可以查询自己企业的历史业务数据。	研发完毕，已上线服务
金财管家 V2.1	152,538.57	根据企业发票数据、财务账套数据，自动智能生成申报表填报数据，实现企业的数据互通共享。让企业报税、记账更高效、精准。	研发完毕，已上线服务
增值税发票管理及增值税发票风险服务	1,553,327.63	增值税发票管理及增值税发票风险服务是依托大数据业务和技术能力建立的，对纳税人的开票或受票进行管理及风险管控。	研发完毕，已上线服务
大数据平台	2,988,088.52	大数据平台将公司多个产品的数据进行归集，依托大数据工具进行清洗梳理，并封装标准服务，对公司应用产品提供数据服务。	研发完毕，已上线服务
数据资产管理平台-元数据管理产品 V1.0	425,759.34	元数据管理软件是依托大数据平台，将大数据平台中的数据进行业务、技术元数据管理，关系维护及分析，是数据质量管理的基础。	研发完毕，已上线服务
个税代扣代缴 V1.0	1,399,486.03	个税代扣代缴通过技术手段，用自动化机器人打通个税申报通道，与公司其他产品集成，提供标准的扣缴个税申报服务。	研发完毕，已上线服务
发票管家 V2.0	328,339.72	发票管家是一款综合性发票管理软件，面向公司财务会计提供便捷的发票开具、红冲、归集、查验、报销等发票管理功能，有针对性地对公司财务会计提供相关优质服务。	研发完毕，已上线服务
电子税务局 V3.0	1,249,351.59	面向纳税人提供涉税申报、事项办理、发票领购、查询统计等一站式办税服务，面向税务人员提供事项审批、纳税服务等工作平台。旨在向纳税人、税务人员、其他公众提供一个高效、便捷、智能的信息化平台，实现全天候、全方位、全覆盖、全流程、全联通的电子税务局。	研发完毕，已上线服务
中介管理应用软件	1,591,530.38	中介管理应用软件主要面向中介以及中介服务的用户，实现服务和业务的分离。资源与数据由平台统一管理，避免客户资源随人员离职而流失。发展客户、服务客户的过程都在平台留痕，公司运营人员对中介的服务进行监管，保障平台的良性发展。	研发完毕，已上线服务
金财代账平台 V2.0	527,842.23	针对大型代理记账中介业务，对记账模式进行了颠覆性的创新：店厂分割、规模经营、流水作业、提升效率、优化分工、降低成本。	研发完毕，已上线服务
桌面服务门户软件	198,413.75	桌面服务门户软件是公司企业级服务门户的核心支撑平台，承接公司面向市场化财税服务市场营销产品的宣传与下载或在线体验通道，提供产品售后运维知识及人工服务支持。	研发完毕，已上线服务
在线服务平台产品	186,281.20	支持多种渠道的接入，包括客户端、web 端、微信端的咨询主流程。为公司产品、项目的推广提供在线服务工具支持。	研发完毕，已上线服务
金财学院软件	139,589.62	金财学院软件是公司财税知识服务核心业务平台，让财税从业人员可以享受线上线下知识充电，提升自身学习水平，同时也是联合诸多线下财税专家共同打造的知识综合学习平台。	研发完毕，已上线服务
企业大数据创新服务平台-企业征信系统	1,847,398.65	企业征信系统是在数据分析的基础上，面向企业和金融机构提供基于财税大数据的企业征信应用，辅助解决企业融资难的问题。	功能开发阶段
企业大数据创新服务平台-企业税收风险管理平台	2,287,387.86	企业涉税风险分析管理平台是专为中小微企业量身定制的一款财税风险检测软件产品。以用户涉税数据为中心，应用大数据技术检测企业的税收风险。	功能测试阶段
大数据驱动的智慧电子税务局	28,846,288.11	以纳税人需求为导向，以数据驱动为基础，以风险与信用管理为支撑，面向纳税人提供便捷办税、个性化服务、主动推送等智慧办税平台，以及面向税务人员提供行为分析、数字化运营等智慧工作平台。旨在向纳税人、税务人员及社会各界提供智慧、主动、高效、安全的以大数据驱动的智慧电子税务局。	研发完毕，已上线服务

金财助手（基于服务聚合的面向自建帐企业互联网办税及知识服务）	4,489,280.06	金财助手（基于服务聚合的面向自建帐企业互联网办税及知识服务）主要面向自建帐企业的财税会计从业人员，解决企业全生命周期的数据贯穿问题，也是企业办税问题一体化流量服务平台。	研发完毕，已上线服务
中小企业财务服务 SaaS 应用软件	18,726,807.11	中小企业财税服务 SaaS 应用软件，定位中小微企业的业财税一体化的管理，满足用户记账报税业务需求。主要面向企业老板、企业会计、企业出纳/助理以及代账会计使用。	研发完毕，已上线服务
基于互联网的财税服务开放应用软件	6,676,026.26	基于互联网的财税服务开放应用软件是公司企业级产品的业务服务支撑平台，主要负责整合服务接口。同时实现对服务的鉴权、审计、服务日志跟踪等的数据采集记录。	研发完毕，已上线服务
智慧财税电子商务应用软件	5,153,712.03	智慧财税电子商务应用软件是公司企业级产品运营的核心平台。主要面向公司营销人员、运营人员、产品研发以及服务人员为其提供能力支撑，通过该平台可以对公司产品的营销、服务情况有全面的了解。	研发完毕，已上线服务
多渠道在线客服应用软件	1,772,292.97	多渠道在线客服应用软件主要能力包括：机器人客服集成、H5 咨询、小程序咨询、面对面视频会议沟通、网络电话等功能模块，提升用户体验。	研发完毕，已上线服务
财税数据中台	9,528,850.72	财税数据中台是公司底层数据资产管理的核心平台，负责公司所有的底层数据的存储、数据质量管理、租户空间管理、自定义分析、数据建模、用户画像、数据挖掘分析等核心功能，支撑公司各个应用对数据的相关需求，并提供相关的数据服务能力。	功能测试阶段
人工智能财税咨询机器人	5,349,642.20	方欣财税智能咨询机器人，运用国内前沿的人工智能技术+财税领域知识图谱，为税务局、中介机构、自然人和纳税人等提供多维度、全渠道财税智能咨询服务。	功能开发阶段
个税 SaaS 服务云开放应用软件	1,057,920.18	个税 SaaS 服务云开放应用软件，通过服务在云端的自动化机器人打通个税申报通道，用户可通过公司金财代账、金财管家等产品来使用个税申报及相关服务。	功能开发阶段
企税分析服务应用软件	2,902,118.62	企税分析服务应用软件是公司面向企业用户提供的一款在线数据分析服务软件，主要功能是在财税数据的基础上，给企业提供收入、成本、税收优惠、财务能力等多维度的数据分析，为企业提供更好的经营决策依据等功能。	功能开发阶段
社会保险费征收管理系统	833,306.32	社会保险费征收管理系统是根据国家最新社保费税务征收政策，采用最新软件架构设计开发的社保费税务征收管理系统产品，实现了网报、移动端及局端全渠道功能覆盖，做到业务流程灵活制定化、征策调整参数化、业务数据可视化。	功能开发阶段
财税机器人 V1.0	1,138,457.07	基于互联网的财税服务开放应用软件是公司企业级产品的业务服务支撑平台。用互联网技术整合办税服务，通过服务在云端的自动化机器人打通多种服务接口。同时实现对服务的鉴权、审计、服务日志跟踪等的数据采集记录，提升产品接口服务的稳定性和可用性。	研发完毕，已上线服务
金财管家（代账版）	13,455,522.85	为中小型代账中介提供生产力工具，实现代账企业业务、财务、税务一体化管理，提升代账中介的工作效率，实现代账中介的智能化转变。	研发完毕，已上线服务
财务数据智能合规转换	922,495.77	主要面向代理记账公司、自建账企业提供财务数据抽取及合规转换的能力支撑，实现将第三方财务系统的历史财务账套快速迁移到智慧财务服务互联平台。	功能开发阶段
企业服务综合应用软件	1,321,319.45	企业服务综合应用软件是企业一站式管理与服务平台，是为代账公司打造的精细化、流程化、专业化的管理工具。为代账机构提供标准化的服务流程，贯穿事前事中事后的内控管理平台。	功能测试阶段
金财惠税	3,198,322.48	金财惠税是公司在新财税变革机遇下，倾力打造的综合财税服务电商化平台，为中小微企业提供一体化的合规降负解决方案，让中小微企业放心、安心、省心，满足合规降负诉求。	功能开发阶段

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,422,912,724.78	1,034,721,954.15	37.52%
经营活动现金流出小计	1,303,464,651.27	841,872,624.55	54.83%

经营活动产生的现金流量净额	119,448,073.51	192,849,329.60	-38.06%
投资活动现金流入小计	2,545,648,504.66	1,139,517,020.21	123.40%
投资活动现金流出小计	2,211,063,474.51	2,639,333,270.90	-16.23%
投资活动产生的现金流量净额	334,585,030.15	-1,499,816,250.69	122.31%
筹资活动现金流入小计	341,766,606.83	468,200,743.04	-27.00%
筹资活动现金流出小计	729,072,878.69	202,147,904.08	260.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-387,306,271.86	266,052,838.96	-245.57%
现金及现金等价物净增加额	67,876,500.09	-1,041,180,212.37	106.52%

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本年比上年同期下降 38.06%，主要系本年经营扩张，相应的经营性付款增加所致；

②投资活动产生的现金流量净额本年比上年同期增长 122.31%，主要系本年支付益东金财财产份额受让款、归还原合伙人借款以及支付股利所致；

③筹资活动产生的现金流量净额本年比上年同期下降 245.57%，主要系部分理财产品到期赎回所致。

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

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相比存在 195,385,065.46 元的差异，主要原因系本公司互联网财税业务的产品及开发服务采用完工百分比法确认收入，财税云服务和技术服务按服务所属期分期确认收入，收入确认时间节点和收款时间节点存在差异。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	35,831,560.17	10.33%	主要系购买保本、低风险理财产品产生收益所致	是
资产减值	25,757,791.30	7.42%	主要系收入规模增长引起应收账款增加，相应坏账准备计提增加及对部分呆滞存货增加计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	9,806,050.01	2.83%	主要来源于政府补助	否
营业外支出	7,056,673.25	2.03%	主要系向清华大学教育基金会五道口金融科技发展基金捐赠 600 万元	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	840,893,542.27	16.21%	726,978,860.81	14.46%	1.75%	主要系闲置资金购买理财产品到期赎回所致

应收账款	508,910,455.32	9.81%	370,991,271.13	7.38%	2.43%	主要系受宏观经济形势影响，部分客户经营困难，以及部分客户为政府或国有控股单位，付款审批流程较长，回款相对缓慢所致
存货	284,576,610.00	5.49%	199,436,303.37	3.97%	1.52%	
投资性房地产	33,117,977.97	0.64%		0.00%	0.64%	
长期股权投资	104,178,293.09	2.01%	100,042,003.17	1.99%	0.02%	
固定资产	499,545,258.14	9.63%	479,103,566.17	9.53%	0.10%	
在建工程	37,570,308.24	0.72%	22,248,087.03	0.44%	0.28%	
短期借款	82,000,000.00	1.58%	223,100,000.00	4.44%	-2.86%	主要系归还年初借款所致
长期借款	88,981,008.61	1.72%	97,973,471.49	1.95%	-0.23%	
其他流动资产	343,610,194.89	6.62%	947,844,180.98	18.85%	-12.23%	主要系部分理财产品到期赎回所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金—其他货币资金	48,674,363.73	履约保函及票据保证金
固定资产	176,952,926.94	抵押
无形资产	1,181,749.64	抵押
投资性房地产	33,117,977.97	抵押
合计	259,927,018.28	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
345,885,000.00	1,028,867,899.42	-66.38%

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）
青岛丰东热处理有限公司	热处理及表面处理加工；制造、加工：热处理设备及零部件等	增资	6,000,000.00	75.00%	自有资金	无	2018 年 6 月 2 日-长期	热处理设备制造及加工	已完成工商变更，公司正常经营	--	3,773,633.22	否		未达披露标准

青岛丰东热工技术有限公司	金属表面处理及热处理加工，智能化等离子及高端热工装备研发、制造等	新设	17,700,000.00	75.00%	自有资金	无	2018 年 02 月 28 日-长期	热处理加工	已完成工商变更，公司建设过程中	--	-127,250.12	否		未达披露标准
烟台丰东热技术有限公司	热处理技术开发、咨询服务；热处理设备及其辅助设备的研发、制造、销售、保养、维修等	新设	40,000,000.00	100.00%	自有资金	无	2017 年 11 月 23 日-长期	热处理设备制造及加工	已完成工商变更，公司建设过程中	--	-1,197,817.69	否		未达披露标准
浙江金财立信财务管理有限公司	服务：代理记账，财务信息咨询，税务信息咨询，计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等	出资	510,000.00	51.00%	自有资金	无	2017 年 3 月 14 日-长期	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	9,403,475.36	否		未达披露标准
北京金财纵横信息咨询服务有限公司	企业管理咨询；教育咨询（不含中介服务）；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；会议服务等	新设	1,020,000.00	51.00%	自有资金	无	2017 年 11 月 08 日 -2047 年 11 月 07 日	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	-905,040.53	否		未达披露标准
广东益东金财资产管理中心（有限合伙）	资产管理（不含许可审批项目）；企业自有资金投资；投资咨询服务；企业管理咨询服务；信息技术咨询服务；物业管理等	收购	115,000,000.00	100.00%	自有资金	无	2018 年 10 月 11 日-长期	资产管理	已完成工商变更，中心正常经营	--	-4,680,591.86	否	2018 年 09 年 22 日、2018 年 10 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002530&announcementId=1205461459&announcementTime=2018-09-22 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002530&announcementId=1205492713&announcementTime=2018-10-11%2011:42
青岛高新金财信息科技有限公司	计算机软件、硬件（含配件）开发、销售、租赁及技术服务；网络设备销售及技术服务；网络工程、软件工程、电子监控工程开发、设计、安装及维护等	收购	57,300,000.00	100.00%	自有资金	无	2018 年 6 月 8 日 -2026 年 11 月 27 日	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	3,240,492.77	否	2018 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002530&announcementId=1205095634&announcementTime=2018-06-27
广东中创万顺信息技术有限公司	信息技术咨询服务；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；网络技术的研究、开发等	新设	1,425,000.00	19.00%	自有资金	无	2018-1-15-长期	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	0.00	否		未达披露标准

广州金财互联区块链科技有限公司	互联网区块链技术研究开发服务；数据处理和存储服务；数据处理和存储产品设计；计算机技术开发、技术服务；新材料技术开发服务等	新设	1,300,000.00	65.00%	自有资金	无	2018 年 08 月 22 日-长期	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	-378,202.25	否		未达披露标准
广东龙达财税服务有限公司	代理记账；会计咨询、税务咨询、税务申报代理；企业工商登记代理等	收购	101,250,000.00	75.00%	自有资金	无	2018 年 6 月 27 日-长期	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	9,504,136.73	否		未达披露标准
深圳龙达财税有限公司	国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；物业管理；企业管理咨询（不含人才中介服务）；经济信息咨询（不含证券、期货、保险及其他金融业务）；企业登记代理服务等	新设	510,000.00	85.00%	自有资金	无	2018 年 10 月 16 日-长期	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	38,264.85	否		未达披露标准
金财慧盈保险经纪有限公司	经营保险经纪业务等	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	2018 年 4 月 17 日-长期	保险经纪业务	已完成工商变更，尚在开办期	--	-100.00	否		未达披露标准
浙江金财共享智能科技有限公司	技术开发、技术服务、技术咨询：智能技术、计算机系统集成、通信技术、电子技术、自动化控制技术、网络技术、信息技术；服务：代理记账，财务咨询等	新设	1,020,000.00	51.00%	自有资金	无	2017 年 11 月 30 日-长期	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	-60,235.01	否		未达披露标准
广州湛蓝数据科技有限公司	信息电子技术服务；计算机技术开发、技术服务；计算机网络系统工程服务等	收购	2,850,000.00	19.00%	自有资金	无	2017 年 08 月 11 日-长期	互联网财税	已完成工商变更，公司正常经营	--	0.00	否		未达披露标准
合计	--	--	345,885,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	18,610,765.47	--	--	--

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

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股份	116,430.72	17,844.05	59,697.92	0.00	0.00	0.00%	56,732.80	报告期内，公司尚未使用的募集资金均存放于专户中。	0.00
合计	--	116,430.72	17,844.05	59,697.92	0.00	0.00	0.00%	56,732.80	--	0.00
募集资金总体使用情况说明										
根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏丰东热技术股份有限公司向徐正军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2334 号），核准本公司非公开发行不超过 74,349,440 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，分别由朱文明、束昱辉、民生方欣 1 号计划、谢兵及徐锦宏以现金按 16.14 元/股认购，募集资金总额为 1,199,999,961.60 元，扣除公司依据财务顾问协议应支付给浙商证券的财务顾问费用（含税）21,200,000.00 元后，募集资金余额为 1,178,799,961.60 元，于 2016 年 11 月 2 日全部存入本公司在江苏大丰农村商业银行股份有限公司开立的募集资金验资专户 32098205210100000040819 账户中。 上述募集资金总额扣减本次非公开发行直接相关的财务顾问费、律师费、会计师费及其他发行费用 33,672,397.97 元（不含税）后，募集资金净额为 1,166,327,563.63 元，众华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2016 年 11 月 3 日对公司本次非公开发行的募集资金到位情况进行了验资，并出具了众会字（2016）第 6131 号《江苏丰东热技术股份有限公司验资报告》验资确认。扣除发行费增值税 2,020,343.88 元，实际募集资金余额为 1,164,307,219.75 元。									

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智慧财税服务互联平台	否	55,000	55,000	15,311.85	25,253.48	45.92%	2020 年 12 月 31 日	7,540.44	不适用	否
企业大数据创新服务平台	否	30,000	30,000	2,532.2	4,444.44	14.81%	2020 年 12 月 31 日	433.72	不适用	否
补充标的公司流动资金	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%	2017 年 12 月 31 日		不适用	否
支付本次交易的相关税费后结余	否	1,430.72	1,430.72	0	0	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	116,430.72	116,430.72	17,844.05	59,697.92	--	--	7,974.16	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	116,430.72	116,430.72	17,844.05	59,697.92	--	--	7,974.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，方欣科技按照募集资金用途进行投资，本报告期内，“智慧财税服务互联平台”项目实现收益 7,540.44 万元，“企业大数据创新服务平台“项目实现收益 433.72 万元。 公司募集资金投资项目“智慧财税服务互联平台”和“企业大数据创新服务平台”前期虽然经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，预计无法在计划时间内达到预定可使用状态，公司从维护全体股东和公司利益的角度出发，本着谨慎投资和效益最大化的原则，在对募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模均不发生变更的情况下，结合当前募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况及市场发展前景，决定对以下募投项目进行延期： a、“智慧财税服务互联平台”项目达到预计可使用状态延期至 2020 年 12 月 31 日； b、“企业大数据创新服务平台”项目达到预计可使用状态延期至 2020 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	募集资金到位前，方欣科技根据项目实际进度需要，以自有资金预先投入募集资金投资项目。截至 2016 年 12 月 31 日，方欣科技预先以自有资金投入金额 2,481.42 万元，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金置换专项审核报告》（众会字（2017）第 3306 号）审验确认。2017 年 4 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为 2,481.42 万元。2017 年 4 月 27 日至 4 月 28 日，方欣科技从募集资金专户中置换转出前期以自有资金投入的 2,481.42 万元，前期置换转出没有发生违规操作。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，公司尚未使用的募集资金均存放于专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	经审查，报告期内，公司已按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定披露募集资金存放与使用情况，不存在募集资金管理的违规情形。									

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

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
方欣科技有限公司	子公司	计算机技术开发、技术服务；网络技术的研究、开发；信息系统集成服务等	50,000万	1,885,697,284.32	1,514,833,215.20	413,477,725.35	132,113,650.84	118,023,689.74
江苏丰东热技术有限公司	子公司	热处理设备及其辅助设备的研发、制造、销售等	26,800万	916,581,796.84	695,273,441.37	242,486,063.42	48,597,794.30	45,495,823.66
金财互联数据服务有限公司	子公司	数据处理和存储服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络技术的研究、开发等	10,000万	222,852,808.43	181,832,443.58	122,176,321.77	83,955,220.08	84,565,471.45

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
青岛丰东热工技术有限公司	新设	无重大影响
烟台丰东热技术有限公司	新设	无重大影响
北京金财纵横信息咨询服务有限公司	新设	无重大影响
广东益东金财资产管理中心（有限合伙）	收购	同一控制下合并，减少关联方交易
青岛高新金财信息科技有限公司（包含青岛百旺金赋信息科技有限公司）	收购	无重大影响
广州金财互联区块链科技有限公司	新设	无重大影响
广东龙达财税服务有限公司	收购	无重大影响
深圳龙达财税有限公司	新设	无重大影响
金财慧盈保险经纪有限公司	新设	无重大影响
浙江金财共享智能科技有限公司	新设	无重大影响
上海灏友企业服务有限公司	注销	无重大影响

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

1、互联网财税业务

（1）行业格局与趋势

①国际国内经营环境情况

随着经济全球化深入发展，新经济、新业态等对传统国际税收规则和各国税收管理形成了挑战，“智慧型税收”建设成为提高各国税收征管能力的有效途径。

目前世界税制趋同，国际税收改革迈向纵深，国际税收竞争愈加激烈，国际税收协调与合作日益密切且成果显著。以跨境税源争夺为主要特征的国际税收竞争愈演愈烈，国际税收竞争与合作彼此交织，特别是美国减税方案的实施，给全球经济带来新的不确定性，负面“外溢效应”恐将渐次凸显。中国及一些欧盟国家积极顺应世界税制改革浪潮，利用互联网和信息化手段不断提高税收征管水平，优化国内税制，落实国际税改成果，开展更大范围、更高水平、更深层次的国际合作，共同打造开放、包容、均衡、普惠的经济合作架构，促进本国经济转型，应对全球税收制度变化带来的挑战。

②公司所处行业的发展情况

我国财税服务领域正处于数字化转型升级的历史窗口期。财税服务进入以新财税模式取胜的 3.0 阶段，财税服务行业已先后经历了以个人专业服务能力取胜的 1.0 阶段和以软件工具加连锁经营规模取胜的 2.0 阶段。随着移动互联、大数据、人工智能等技术的快速发展，新一轮科技革命从根本上改变财税行业的商业模式，一个在线连接、数字驱动、网络协同的财税 3.0 时代正在到来。

从需求侧来看，随着金税三期全国大集中的实施完成，大数据管税技术手段的应用，以及社保入税、企业大幅度减税政策的执行，为增加税负公平性，征管力度前所未有，“合规、降负”的新财税服务需求呈井喷之势。其次，随着《电子商务法》和新《个人所得税法》在 2019 年 1 月 1 日正式实行，以网店、微商、代购、直播等新经济为代表的经营群体不再属于征管机构监管的“灰色地带”，家庭个人财税服务蓝海亟待爆发，涉税服务群体成倍增长。从供给侧来看，随着人工成本的增加、获客难、价格走低以及客户需求的变化，传统财税服务机构以工商、代理记账、鉴证、审计为主的劳动密集型业务已经无法适应新时代的需求，财税服务机构亟待利用数字化手段进行转型升级。此外，国家税务总局发布《国家税务总局关于坚决查处第三方借减税降费服务巧立名目乱收费行为的通知》（税总发[2019]44 号），依靠行政手段面向纳税人收费的模式一去不复返，依靠市场化手段的新财税服务迎来了春天。

（2）公司发展战略

为顺应互联网从连接到赋能的发展趋势，公司紧紧围绕着打造**“新财税”**综合服务平台这一战略目标，即利用 20 多年涉税基础服务积累的海量用户资源和技术能力，通过数据和技术赋能线下财税服务机构和专业人士，实现财税行业的数字化转型升级，面向中小企业和家庭个人“合规、降负、增利”的新财税服务需求，提供更专业、更优质、更高性价比的“财税、金融”新财税体验，让中小企业精准享受国家减税、降负的政策红利。

为了抓住财税服务机构数字化转型升级的历史性机遇，我们需要赋能财税服务机构面向 7000 多万中小企业提供专业服务，利用数字化技术全面提升财税服务机构的获客、生产、运营以及增值产品能力。

为实现“新财税”综合服务平台这一战略目标，核心就是构建财税领域的 S2b2c 的商业模式，即通过 S 端的资源整合能力赋能线下的小 b（代理记账公司、事务所），面向中小企业的会计、老板和员工提供服务。这一商业模式的核心就是围绕“在线（端对端）连接、数据（驱动自动化）智能和网络协同”：

- **在线连接。**通过智能财税系列产品实现会计、老板以及员工的端对端在线化，通过数据化转型升级的整体解决方案实现线下财税服务机构的在线化，并实现企业会计、老板以及员工和财税服务机构的在线连接。
- **数据智能。**平台利用海量用户在线化积累的海量业务数据、行为数据，通过大数据技术平台，实现数据驱动的自动化、智能化，以及千人千面的个性化服务，降低服务成本。
- **网络协同。**利用海量用户的规模优势，以及线下财税服务机构的网点优势，可以实现低成本的供应链资源整合，形成强大的网络协同能力。

（3）经营计划

①回顾前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

a. 报告期内，公司互联网财税业务实现营业收入 69,422.03 万元，比上年同期增长 37.29%，其中财税云服务收入 34,769.46 万元，技术服务收入 10,108.65 万元,产品及开发服务收入 17,439.61 万元，系统集成收入 6,945.83 万元；实现利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别为 27,424.51 万元和 24,559.16 万元，较上年同期分别增长 39.33%和 38.38%。

b. 报告期内，方欣科技的金税业务开拓了国家税务总局、上海市税务局等战略市场，进一步巩固了广东、北京等市场，覆盖全国 19 个省市，服务 1000+万企业，各项经营业绩指标较 2017 年再上新的台阶。

c. 报告期内，方欣科技的金财业务在商业模式、产品体系、用户集聚、伙伴拓展、伙伴赋能等方面全面加速，形成了支撑财税行业 S2b2c 商业模式的产品体系。形成了面向税务局、代理记账机构、税务师事务所、企业会计、老板、员工的全系列智能财税产品体系。平台积累了 1000+万企业用户，200+万付费用户。伙伴拓展方面完成了核心电局省份合作伙伴的发展。伙伴赋能方面形成了面向代理记账公司和事务所的完整赋能体系，包括用户资源、数据资源、技术资源、专业能力、品牌资源以及增值产品。

②2019 年方欣科技经营目标

为了实现“在线连接、数据智能、网络协同”，2019 年力争实现全国 36 个省份的平台接入，实现在线用户数 30%以上的增长，付费收入 40%以上的增长。

③ 2019 年方欣科技经营计划

a. 继续加大“大中台”和精准用户体验提升的“小前端”的投入。大中台包含的“业务中台”和“数据中台”是提升用户体验，建立用户体验监测体系，实时感受用户的感受，并快速反馈改进的底层支撑平台，因此要继续加大“大中台”平台的投入。同时为了更精准地面向不同用户群提供更精细化的服务，继续加大“小前端”产品的研发。

b. 加速财税服务机构的市场渗透。利用公司完整的数字化解决方案以及领先的工具软件免费增值业务分成的商业模式，加速赋能代理记账公司、事务所等线下财税服务机构，实现财税服务机构的数字化转型升级。

c. 快速拓展中小企业市场，提升用户体验。加速拓展中小企业用户，深耕电子税务局市场，实现中小企业用户的在线化，通过内容加强用户的活跃度，建立用户体验监测体系，实时感受客户的感受，并快速反馈改进。在强大的“业务中台”和“数据中台”的支撑下，以智能化方式向线上客户经理及合作伙伴的财税专家赋能，从根本上提升客户体验。

d. 布局家庭个人蓝海市场。利用财税服务机构和中小企业市场积累的企业用户资源，基于个人电子发票管理、企业电子报销的刚性需求，覆盖企业员工群体，实现个人和家庭税赋管理的布局。特别是《电子商务法》实施带动社交电商用户的井喷。

完成财税服务机构、中小企业以及家庭个人用户布局之后，接下来的重点就是赋能合作伙伴。通过“会员制+专项服务”的付费模式，实现免费用户向付费用户的转化，不断提升付费用户的转化比例。加大合作伙伴赋能力度，从用户资源、数据资源、技术资源、专业能力、品牌资源等方面全方位赋能，特别是针对中小企业“合规经营”这一刚性需求，推出惠票通、惠税宝、惠用工、产业税筹等系列增值产品，全面挖掘企业财税需求，不断提升 ARPU 值。

（4）公司面临的风险和应对措施

①竞争加剧的风险。互联网的发展已经进入下半场，产业互联网成为当前资本投资以及创业的热点，财税服务领域作为企业服务领域最具价值的细分领域之一，成为当前投资与创业的热点之一，特别是 TO C 领域的巨头 BAT 纷纷布局财税领域，加剧了这个市场的竞争程度。由于财税领域的专业性，需要有一个时间窗口完成产品的研发及商业模式的验证，我们要利用这个时间窗口快速积累用户和吸引合作伙伴，形成市场壁垒。

②应收账款过高的风险。由于平台以前采用合作伙伴付款方式，导致应收账款存在过高的风险。2018 年下半年开始，平台尝试采用赋能线下财税服务机构、面向企业提供“会员制+专项服务”这一模式，即以企业付费为主，付费后与合作伙伴进行分成，未来应收账款过高的风险将会得到有效控制。

③公司人才重塑以及组织重构的速度与业务高速发展匹配的风险。公司经过 20 多年的发展，业务模式发生了几次重大转型，从早期政府项目型到产品型，从产品型到现在的平台运营型，不同业务模式对人才的要求和组织架构模式都不尽相同。为了实现公司的战略目标，在竞争激烈的财税行业中长期处于领跑地位，公司现有人才和组织都需要重塑以适应现有业务模

式。从目前公司的人才结构看，项目型、产品型人才如何转型为符合当前及未来业务需要的具备互联网平台运营思维的综合型人才，现有的人才队伍中能否重塑自我、重构组织的速度，外部引进的人才有多少行业匹配度、有多快可以创造价值，公司人才结构和组织能力成长的速度是否能匹配业务的高速发展将成为公司经营面临的主要内部风险。为此，公司通过引进和实战培养，锻练出了一批具备运营能力的互联网、数据思维的干部队伍，把他们作为教练团，加速培养并在实战中完成人才重塑升级。

2、热处理业务

（1）行业格局和趋势

《中国制造 2025》强国战略规划坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国。随着机械行业的健康发展及市场机制不断完善和融入世界经济一体化的需求，全球发达国家和新兴发展中国家，无不以发展先进制造业和高端制造业为产业战略导向。我国从国家战略和提高国家综合竞争力出发，提出实施制造业强国战略，参与世界先进制造技术竞争，这是实现中华民族伟大复兴的中国梦的一个重要组成部分。热处理是机械制造的重要组成部分，是强化金属材料，发挥其潜在能力的重要工艺措施，是保证我国立足未来制造业的制高点、提高机械产品质量、延长产品寿命、创造中国品牌、增强国际市场竞争力的关键技术之一。

绿色制造是《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006～2020 年）》制造业发展的重要趋势以及科技开发优先支持的主题，绿色制造是综合考虑环境影响和资源效益的现代制造模式，是可持续发展的必由之路，同时也给热处理工艺与装备的发展提出了更高的要求。

近年来智能制造引起了国内外的广泛关注,《中国制造 2025》也明确提出了以加快新一代信息技术与制造业融合为主线，以推进智能制造为主攻方向。因此，加快推进热处理信息化与智能制造，是未来热处理发展方向。

（2）发展战略

公司将积极响应国务院《中国制造 2025》行动纲领，把握制造强国战略和战略性新兴产业成长为热处理发展注入新动力的历史机遇，坚持技术创新，深入推进两化融合，为客户提供优质、高效、节能、环保的先进热处理装备及服务。与此同时，公司将积极布局与高性能材料生产和新材料开发有关的新领域项目，培育新的业务增长点。

（3）经营计划

①回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

a. 报告期内，公司热处理板块圆满完成了 2018 年度经营目标：实现营业收入 57,024.31 万元，较上年增长 16.19%，实现归属于母公司股东的净利润 6,536.02 万元，较上年增长 23.61%。

b. 公司实施建设的“国家智能制造专项——无人化智能热处理工厂”项目顺利通过国家工信部终验收，得到行业专家的高度评价，标志着公司在热处理智能制造方面处于国内领先水平。2019 年，公司将重点对该项目进行使用和验证，在此基础上，对设备进行改进和完善并推向终端外部市场。

c. 2018 年，公司实施了烟台丰东建设，相关负责人抢工期抓进度，克服了烟台地区土质条件差、基础施工难度大等困难，基本上按照年初制定的项目建设计划，满足了客户项目配套的进度要求，目前正在进行测试生产。

d. 为建立与公司核心经营管理团队的利益分享机制，提高优秀人才的凝聚力，并形成长效激励体系，公司组织核心管理人员及技术、业务团队成立了员工持股平台——盐城大丰东鑫投资管理合伙企业（有限合伙），报告期内，员工持股平台参与了南京丰东的增资项目。

e. 丰东热技术在 2018 年内通过高新技术企业资质认定，自 2018 年起，丰东热技术将享受高新技术企业的所得税优惠政策。

②下一年度的经营计划

a. 下一年度热处理业务总体经营目标

2019 年我国发展面临的环境更复杂更严峻，可以预料和难以预料的风险挑战更多更大，受中美贸易摩擦以及汽车产业整体下滑的影响，2019 年热处理板块整体销售形势不容乐观。同时，我们也看到，我国发展仍处于重要战略机遇期，拥有足够的韧性、巨大的潜力和不断迸发的创新活力。国内制造业尤其是高端制造业，在 2018 年已经成为经济发展的新引擎、新动力。当前，政府对制造业也是前所未有地重视，2019 年政府工作报告中明确提出了减税、降费等措施，重点降低制造

业和小微企业税收负担。因此，尽管公司 2019 年销售形势尚存在较大不确定性，但公司立足于中高端热处理装备制造与服务，面临的机遇仍将大于挑战。

综合分析 2019 年的市场预期、潜在的不确定因素以及公司生产制造能力，确定 2019 年公司热处理板块的经营目标为：2019 年度实现营业收入比 2018 年度增长 10%以上，归属于母公司股东的净利润比 2018 年度增长 5%以上。

说明：以上目标仅为公司董事会确定的 2019 年度热处理板块经营目标，不代表公司对 2019 年度的盈利预测，实现情况如何取决于宏观经济环境、行业发展状况、市场状况变化及经营团队的努力程度等诸多因素，存在一定的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

b. 下一年度经营计划

b-1. 立足市场和服务，全力抢抓订单扩大销售。

b-1-1. 设备方面：根据目前的国际、国内市场环境，初步判断 2019 年市场需求将会有所下降。尽管如此，公司制定了积极的市场战略：对国内市场逢单必争，在完善成本核算的基础上优化定价机制，同时加强订单评审，争取更多高质量订单；积极开拓海外新兴市场，加大泰国、越南、俄罗斯、土耳其、印尼、印度、伊朗等海外市场的开拓力度；继续积极参与各相关行业的展会与学术会议，尤其是两年一度的北京国际热处理展，公司将做好充分的准备，向全球同行以及上下游客户展示丰东良好的形象。

b-1-2. 热处理加工方面：公司加工事业部积极研发新工艺；各热处理连锁加工中心加强管理规范，利用各自的地缘优势，积聚优质客户。

b-1-3. 售后服务方面：公司将加大售后服务市场的开拓和营销力度，一方面扩大备品、备件、易耗品的销售份额；另一方面争取更多的设备保养和维修业务，同时推出油烟净化装置和真空泵的维修新业务。

b-2. 加强研发与投入，确保重点项目顺利实施。

新产品研发将是公司 2019 年工作的重中之重：a. 公司将投资建设 B 厂房，作为工程中心工艺技术研发的平台，并将工程中心打造成“国家级热处理装备创新平台”、“国家级 CNAS 检测中心”、“热处理先进智能装备示范中心”三位一体的实体平台；b. 自主研发 BBH-9090150 全自动智能生产线、真空氮化炉工艺开发装备以及新一代无氧气体渗碳炉；c. 建设 FBQ-9090150 生产线，正式推出新一代“智能化多用炉”，丰富设备本身的智能化管理能力，减少人为操作、保全因素；d. 完成新一代网带炉 FD-19 项目的设计、制造与交付；e. 立项启动新一代无氧气体渗碳炉的研发，引领国内气氛热处理技术发展；f. 完成大型辊棒盐浴炉的技术开发储备，积极开拓轴承应用市场。

通过产品创新，进一步拓宽公司产品线和应用领域，建设丰东自身的工艺和设备研发体系，进一步打造公司核心竞争力。

b-3. 完善评估与论证，稳步推进项目投资建设。

伴随着公司热处理连锁加工服务业务的持续稳健发展，2019 年将在完善项目评估与论证的基础上，着力进行如下项目建设：a. 增资烟台丰东，力争 2019 年 6 月底之前全面建成一期项目生产线，同时完成烟台丰东的生产许可和切换，以及质量、环境等体系的认证，尽早正式投入生产运行；b. 为进一步拓展公司 ADI 和贝氏体等温淬火钢业务的发展，加强贝氏体工艺技术及应用的研发，同时缓解苏州艾普、上海丰东生产空间紧张的局面，公司将在 2019 年正式启动苏州（太仓）丰东的建设，将其打造成贝氏体工艺应用研发中心、商业热处理加工服务中心及公司新领域项目的制造基地；c. 增资工程中心，主要用于对 CNAS 实验室装备进行升级、配合公司进行设备和工艺技术研发、建设全自动智能生产线 BBH-9090150 等，进一步提升工程中心的研发能力。

b-4. 加强精细化管理，全面提升公司运营质量。

管理贯穿于公司运营的全过程，只有不断加强精细化管理，才能保证各项工作的管理规范，并进而全面提升公司运营质量。a. 加强项目预、决算的精细化管理，将预、决算的执行情况与员工个人及管理者的 KPI 紧密关联，重点加强工时定额和项目安装调试的工时管理和考核，不断提升项目管理水平；b. 加强供应商管理，从质量、技术、价格、成本管理等多方面进行综合考虑和评价，本着合作、开放的态度，实现与优质、长期稳定的供应商共同成长；c. 进一步梳理公司各项业务及管理流程，加强流程培训，使全员树立流程意识，并在实际工作中严格遵章执行；d. 进一步加强企业文化建设，充分发挥好党员活动、职代会、项目技术沙龙和质量控制成果交流等多种形式的活动，在公司上下营造比、学、赶、帮、超的氛围，打造积极向上、简单务实的学习型公司；e. 努力提升 EHS（环境、职业健康、安全）管理水平，确保 EHS 管理体系的真正落地。

（4）可能面对的风险

①市场风险

2018 年下半年以来，宏观经济进入下行轨道，预计 2019 年热处理板块整体销售形势不容乐观。为此，公司制定了积极的市场战略，全力抢抓订单占领市场。

②投资风险

为满足公司持续发展的需要，公司 2019 年度新增多项投资计划，投资金额较大，一方面会给公司现金流带来一定的压力，造成财务费用增加，影响公司经营业绩；另一方面新项目在短期内无法快速形成收益，在规模化效应产生之前，项目建成后的折旧摊销也会直接影响到公司经营业绩。公司将按照项目实际进展及需求情况进行分步投资，提高资金的使用效率和效益，与此同时公司将督促项目单位积极开拓市场，尽早实现投资回报。

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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 05 月 07 日	其他	机构	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=9900016747&stockCode=002530#

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

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

单位：元

分红年度	利润分配方案/预案
2018年	2018年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，2018年末未分配利润结转下一年度。
2017年	以2018年4月23日的公司总股本490,741,853股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金红利24,537,092.65元；同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增6股，共计转增294,445,111股；送红股0股（含税）。本次利润分配及资本公积转增股本方案实施后，公司的总股本由目前的490,741,853股变更为785,186,964股。转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。
2016年	2016年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，2016年末未分配利润结转下一年度。

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
2018 年	0.00	291,043,046.39	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	24,537,092.65	227,912,897.73	10.77%			24,537,092.65	10.77%
2016 年	0.00	46,556,799.86	0.00%			0.00	0.00%

注：公司近三年（包含本报告期）合计分配现金红利 24,537,092.65 元，占该三年实现的母公司年均可分配利润的 142.25%。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司 2019 年度经营发展目标和业务拓展计划，以及项目建设资金需求，同时结合当前现金流不够充裕的现状，董事会提议公司 2018 年度不进行利润分配符合《公司章程》中规定的现金分红政策，该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性。	公司互联网财税和热处理两大业务板块业务拓展及新项目建设。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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						
资产重组时所作承诺	东润投资 朱文明 束昱辉	避免同业竞争	1、截止本承诺函签署之日，本企业/本人未在、将来也不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资/合伙经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益等方式）直接或间接从事或参与任何与上市公司及其下属子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与上市公司及其下属子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者为该等与上市公司及其下属子公司业务构成竞争关系的经济实体、机构、经济组织以劳务、顾问或咨询等方式提供服务。 2、本企业/本人如从任何第三方获得的商业机会与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争，则应立即通知上市公司或其下属子公司，并应促成将该商业机会让予上市公司或其下属子公司。 3、若发现本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业在以后任何时间从事与上市公司及其下属子公司的产品或业务存在竞争的业务，则本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业承诺将以停止生产经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务无偿转让给上市公司及其下属子公司的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 4、在本企业/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间，本承诺函持续有效，不可撤销。 5、如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本企业/本人愿意承担因违反上述承诺而给上市公司造成的全部经济损失。	2016 年 01 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	东润投资 朱文明 束昱辉	减少和规避关联交易	1、于本次交易完成后，本企业/本人将尽量避免或减少本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与上市公司及其子公司（包括方欣科技及其子公司，下同）之间的关联交易。对于上市公司及其子公司能够通过市场与第三方之间发生的交易，将由上市公司及其子公司独立与第三方进行；对于本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与上市公司及其子公司无法避免的关联交易，均将严格遵守市场化原则，本着平等互利、等价、有偿的一般原则，公平合理地进行。 2、本次交易过程中及交易完成后，除开展正常业务所需备用金外，不会以任何方式占用或使用上市公司及其子公司的资金、资产或其他资源，也不会要求上市公司及其子公司为本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业代垫款项、代偿债务，本企业/本人不会以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害上市公司及其子公司利益的行为。 3、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业与上市公司及其子公司发生关联交易时，将严格按照有关法律、法规、规范性文件及《江苏丰东热技术股份有限公司章程》等公司治理制度的有关规定履行审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其子公	2016 年 01 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。

			司、广大中小股东的合法权益。本企业/本人在上市公司董事会或股东大会审议该等关联交易事项时，主动依法履行回避义务，并在议案获得通过后方可实施。 4、如果因违反上述承诺导致上市公司及其子公司利益损失的，该等损失由本企业/本人承担。			
	徐正军 王金根 曹锋 邓国庭	股份锁定	自上市公司本次股份发行结束之日起算，交易对方通过本次重组所取得的上市公司股份锁定期不得低于 12 个月。 经上市公司及业绩承诺方友好协商，业绩承诺方保证，业绩承诺方通过本次重组取得的上市公司股份的锁定期自上市公司本次股份发行结束之日起算，并分三期解锁，每期解锁日及可解锁股份数量如下： 1、于标的公司 2016 年度专项财务审计报告正式出具后，且业绩承诺方与上市公司就本次交易签署的《业绩补偿协议》约定的当年度各项业绩补偿均实施完毕后的第一个工作日为第一期股份解锁日，第一期可解锁股份的数量为：业绩承诺方取得的全部上市公司股份×10%－2016 年度业绩未完成应补偿的股份数，可解锁股份数量小于 0 时按 0 计算； 2、于标的公司 2017 年度专项财务审计报告正式出具后，且业绩承诺方与上市公司就本次交易签署的《业绩补偿协议》约定的当年度各项业绩补偿均实施完毕后的第一个工作日为第二期股份解锁日，第二期可解锁股份的数量为：业绩承诺方取得的全部上市公司股份×35%－2016 年度、2017 年度业绩未完成应补偿的股份数合计－第一期可解锁股份的数量，可解锁股份数量小于 0 时按 0 计算； 3、于标的公司 2018 年度专项财务审计报告正式出具后，且业绩承诺方与上市公司就本次交易签署的《业绩补偿协议》约定的当年度各项业绩补偿及减值测试补偿均实施完毕后的第一个工作日为第三期股份解锁日，第三期可解锁股份的数量为：业绩承诺方通过本次交易取得的全部上市公司股份－2016 年度、2017 年度及 2018 年度业绩未完成应补偿的股份数及资产减值应补偿的股份数合计－第一期可解锁股份的数量－第二期可解锁股份的数量，可解锁股份数量小于 0 时按 0 计算。	2016 年 11 月 18 日	徐正军、王金根、曹锋、邓国庭股份锁定期限最长为 2016.11.21~2019.11.20，分三期解锁	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	徐正军 王金根 曹锋 邓国庭	业绩承诺	业绩承诺期内，标的公司于 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的合并报表口径下归属于母公司股东的净利润，分别不低于 12,000 万元、16,800 万元、23,500 万元。 如标的公司于业绩承诺期内实现的实际净利润未达到承诺净利润，则补偿义务人应向上市公司足额补偿，具体为首先补偿义务人以其在本次交易中取得的上市公司股份进行补偿，若补偿义务人在本次交易中取得的上市公司股份不足以补偿上市公司的，则该差额部分由补偿义务人以现金方式进行补偿。	2016 年 01 月 08 日	2016 年度至 2018 年度	标的公司 2018 年度实现的归属于母公司股东的净利润未达到当年承诺业绩，完成率为 93.36%，承诺人将在公司完成股东大会审议程序之后履行业绩补偿业务。
	徐正军 王金根 北京众诚 深圳金蝶 苏州松禾 广州西域 曹锋	避免同业竞争	1、截至本承诺函签署之日，除方欣科技及其控制的其他企业外，本人/本企业目前在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与方欣科技及其控制的其他企业构成或可能构成竞争的业务。 2、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本人/本企业控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括方欣科技及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的	2016 年 01 月 08 日	作为上市公司股东期间	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。

	邓国庭		生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。 3、作为上市公司股东期间，如本人/本企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。 4、本人/本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经签署即构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且本人/本企业作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本人/本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人/本企业将承担相应的法律责任并赔偿损失。			
	徐正军 王金根 北京众诚 深圳金蝶 苏州松禾 广州西域 曹锋 邓国庭	减少和规范关联交易	1、本人/本企业及本人/本企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将与上市公司及其子公司按照公平、公允、等价、有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《江苏丰东热技术股份有限公司章程》等规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。 2、本人/本企业保证本人/本企业及本人/本企业控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司及其子公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。 3、本人/本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人/本企业签署即对本人/本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人/本企业作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本人/本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的，本人/本企业将承担相应的法律责任并赔偿损失。	2016 年 01 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	徐正军 王金根 北京众诚 深圳金蝶 苏州松禾 广州西域 曹锋 邓国庭	保持上市公司独立性	1、人员独立 A、保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于本人/本企业及其关联方。 B、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的独立性，不在本人/本企业控制的企业及其关联方担任除董事、监事以外的其它职务。 C、保证本人/本企业及关联方提名出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本人/本企业及关联方不干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。 2、资产独立 A、保证上市公司具有独立完整的资产、其资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。 B、确保上市公司与本人/本企业及其关联方之间产权关系明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，确保上市公司资产的独立完整。 C、本人/本企业及其关联方本次重组前没有、重组完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。 3、财务独立 A、保证上市公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系。 B、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。 C、保证上市公司独立在银行开户，不与本人/本企业及其关联方共用一个银行账户。	2016 年 01 月 08 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。

			D、保证上市公司能够作出独立的财务决策。 E、保证上市公司的财务人员独立，不在本人/本企业控制企业及其关联方处兼职和领取报酬。 F、保证上市公司依法独立纳税。 4、机构独立 A、保证上市公司拥有健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。 B、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。 5、业务独立 A、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。 B、除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。			
	徐正军 王金根	不谋求上市公司控制权	徐正军及王金根出具了《关于不谋求上市公司控制权的承诺》，承诺自本次重组非公开发行的股票上市之日起的 36 个月内，本人及一致行动人不通过任何方式，包括但不限于增持、协议、合作、关联关系、一致行动等主动扩大对上市公司股份的控制比例以谋求对丰东股份的控制权。	2016 年 01 月 22 日	2016.11.21~2019.11.20	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	徐正军	关于或有损失的补偿承诺	在本次交易中或交易完成后，如因四川方欣或北京方欣注销而产生任何负债或损失的，上述全部损失或负债由本人向上市公司或方欣科技进行全额补偿。	2016 年 07 月 16 日	长期有效	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	朱文明 束昱辉 民生方欣 1 号计划 谢兵 徐锦宏	股份锁定	本次交易配套融资认购方朱文明、束昱辉、民生方欣 1 号计划、谢兵及徐锦宏所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。本次发行结束后，前述股份由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦遵守上述约定。锁定期结束后，将按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2016 年 05 月 06 日	2016.11.21~2019.11.20	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	东润投资	股份锁定及不放弃控制权	对于本次交易前本公司已持有的丰东股份的股份，本公司承诺自本次交易募集配套资金的增发股份上市之日起 36 个月内自愿锁定、不以任何方式转让或减持，亦不委托他人管理本公司持有的上市公司股份，不会将本公司持有的上市公司股份的表决权委托给他人行使。如丰东股份自本承诺函出具之日起至本次交易募集配套资金的增发股份上市之日起 36 个月内进行送股、公积金转增股本等，则本公司基于本次交易前所持丰东股份的股份而衍生取得的新增股份，亦遵守上述承诺。 在本次交易募集配套资金的增发股份上市之日起 36 个月内，本公司不放弃作为上市公司股东所享有的董事、监事提名权、表决权等一切股东控制权利。同时，要求本公司提名的董事积极行使相关法律法规及公司章程赋予上市公司董事的知情权、表决权、管理权等一切权利，不会将其拥有的董事表决权委托给他人行使。	2016 年 07 月 16 日	2016.11.21~2019.11.20	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	朱文明	不放弃控制权	1、在本次交易完成后的 36 个月内，本人并要求本人一致行动人束昱辉以及本人控制的东润投资不以任何方式转让或减持其直接或间接持有的上市公司股份，亦不委托他人管理其直接或间接持有的上市公司股份，不会将其直接或间接持有的上市公司股份的表决权委托给他人行使。 2、在本次交易完成后的 36 个月内，本人并要求本人一致行动人束昱辉以及本人控制的东润投资不放弃作为上市公司股东所享有的董事、监事提名权、表决权等一切股东控制权利，不放弃对上市公司董事会的控制力。同时，作为上市公司董事，本人将积极行使相关法律法规及公司章程赋予上市公司董事的知情权、表决权、管理权等一	2016 年 07 月 16 日	2016.11.21~2019.11.20	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。

			切权利，不会将本人拥有的董事表决权委托给他人行使，本人将一并要求本人及本人一致行动人束昱辉以及本人控制的东润投资提名的董事遵守上述承诺。 3、在上述承诺的基础上，在本次交易完成后的 36 个月内，不以任何形式放弃其对上市公司的控制权。			
	束昱辉	协助维持控制权稳定	1、在本次交易完成后的 36 个月内，本人不会以任何方式转让或减持本人直接或间接持有的上市公司股份，亦不委托他人管理本人直接或间接持有的上市公司股份，不会将本人直接或间接持有的上市公司股份的表决权委托给他人行使。 2、在本次交易完成后的 36 个月内，作为上市公司实际控制人朱文明的一致行动人，在遵守本人与朱文明签署的《一致行动协议》约定的前提下，本人承诺将不放弃作为上市公司股东所享有的董事、监事提名权、表决权等一切股东控制权利，配合朱文明不主动放弃对上市公司董事会的控制力。同时，本人将要求本人提名的董事，积极行使相关法律法规及公司章程赋予上市公司董事的知情权、表决权、管理权等一切权利，不会将其拥有的董事表决权委托给他人行使。 3、在上述承诺的基础上，在本次交易完成后的 36 个月内，本人将配合上市公司实际控制人朱文明不以其他任何方式主动放弃其对上市公司的控制权。	2016 年 07 月 16 日	2016.11.21~2019.11.20	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
	徐正军 王金根	向上市公司提名、推荐董事、监事及高级管理人员	本次交易完成后三年内，本人与一致行动人作为上市公司的股东除提名一名董事人选外，放弃上市公司董事会其他席位董事人选的提名权。 本次交易完成后三年内，本人及一致行动人向上市公司的监事会提名的监事不得超过一名，本人及一致行动人除向上市公司总经理推荐的一名副总经理外，不再推荐其他高级管理人员。	2016 年 07 月 16 日	2016.11.21~2019.11.20	报告期内，承诺人均严格履行了承诺内容。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东东方工程株式会社	避免同业竞争	1、在销售市场方面：在日本国市场上，日本东方可销售自有产品，本公司不得销售自有产品；在东南亚国家市场，日本东方只向日资控股的企业销售自有产品，本公司则可向除日资控股的企业以外的所有企业销售自有产品；对于除日本国及东南亚的世界任何其他市场，日本东方不得以任何方式销售自有产品，本公司则可自由销售。 2、热处理加工业务方面：日本东方可继续在日本国从事热处理加工业务，但本公司不得在日本国从事该等业务；在东南亚国家，日本东方只能承接日资控股企业的热处理加工业务，本公司则可承接除日资控股企业以外的所有企业的热处理加工业务；在除日本国及东南亚的世界任何其它国家和地区，本公司可从事热处理加工业务，但日本东方不得从事该等业务。 3、在投资方面：本公司可继续在中国以任何方式进行投资以从事热处理设备销售和热处理加工业务；除“本协议生效之前，日本东方已与本公司共同投资设 立的合营企业”且“合营企业为本公司所控股”的情形外，日本东方不得以直接投资、委托投资、受托经营等任何方式在中国从事热处理设备销售和热处理加工业务。 4、在知识产权的转让方面：除非受让方明确承诺接受本协议的条款和条件并由其承继日本东方在本协议项下的全部义务和责任，否则日本东方不得向其他自然人、公司、企业或其它组织转让或许可使用与研发、生产和销售热处理设备以及从事热处理加工业务有关的知识产权。	1、2007 年 03 月 16 日《避免同业竞争协议》 2、2008 年 07 月 25 日《关于<避免同业竞争>之补充协议》	长期有效	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。
	公司股东和华株式会社	解决同业竞争	1、在日本市场上，和华可销售自有产品，本公司不得销售自有产品。 2、和华不得向除日本国的世界任何市场销售自有产品，本公司可自由销售自有产品。	2007 年 03 月 16 日	长期有效	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	利润分配	未来三年公司利润分配采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他式，优先采用现金分红方式分配股利。 在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司未来三年原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的母公司年均可分配利润的 30%。 公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益的，可以在满足上述现金分红之余，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后执行。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。	2018 年 05 月 15 日	2018.1.1~2020.12.31	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。
	朱文明 徐正军 束昱辉	增持承诺	为提振市场信心，基于对公司持续稳健发展的信心以及对公司内在价值的认可，承诺人拟增持公司股票，增持金额合计在 12,000 万元至 15,000 万元之间，人均增持金额为 4,000 ~5,000 万元。	2018 年 06 月 22 日	2018.06.22~2019.06.21	正在履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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
方欣科技有限公司	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	23,500	21,938.85	受 2018 年省级和省级以下国税和地税机构合并、相关税制改革推进等影响，方欣科技部分项目收入未能在 2018 年内实现，收入确认延后。	2016 年 11 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900016747&stockCode=002530&announcementId=1202833639&announcementTime=2016-11-18

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

徐正军、王金根、曹锋、邓国庭作为业绩承诺人，承诺方欣科技 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的合并报表口径下的归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）分别不低于 12,000 万元、16,800 万元、23,500 万元。若方欣科技于业绩承诺期内实现的实际净利润未达到承诺净利润，则补偿义务人应向上市公司足额补偿，具体为首先

补偿义务人以其在本次交易中取得的上市公司股份进行补偿，若补偿义务人在本次交易中取得的上市公司股份不足以补偿上市公司的，则该差额部分由补偿义务人以现金方式进行补偿。

方欣科技 2018 年度实现合并净利润为 25,673.32 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 24,559.16 万元，2018 年度归属于母公司的非经常性损益为 592.83 万元，2018 年度募集资金占用利息及存放利息为 2,027.48 万元。扣除非经常性损益及资金占用利息后的归属于母公司所有者的净利润为 21,938.85 万元，完成 2018 年度业绩承诺的 93.36%。

公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于重大资产重组标的公司 2018 年度业绩承诺实现情况及相关补偿义务人拟对公司进行业绩补偿的议案》，方欣科技 2016~2018 年度实际完成业绩 50,980.82 万元，较承诺业绩 52,300 万元差额为-1,319.18 万元，完成率为 97.48%。根据《业绩补偿协议》及《业绩补偿协议之补充协议》，补偿义务人合计需补偿金额为 4,540.2517 万元，补偿义务人各自需补偿的股份及现金如下：

序号	补偿义务人	需补偿股份数量（股）	需补偿现金（元）		
			不足 1 股的剩余对价	应补偿股份对应的现金股利	现金补偿小计
1	徐正军	**4,384,393**	3.38	137,012.28	**137,015.66**
2	王金根	**1,375,026**	2.08	42,969.56	**42,971.64**
3	曹　锋	**152,714**	1.18	4,772.31	**4,773.49**
4	邓国庭	**76,656**	3.92	2,395.50	**2,399.42**
合计		**5,988,789**	10.56	187,149.65	**187,160.21**

注：上表中“需补偿股份数量”按照精确至“分”的“需补偿金额”计算。

根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重大资产重组补偿期届满标的资产减值测试专项审核报告》（众会字（2019）第 3728 号），本次交易未触发减值补偿条件，补偿义务人无需另行进行补偿。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

方欣科技 2018 年度实现合并净利润为 25,673.32 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 24,559.16 万元，2018 年度归属于母公司的非经常性损益为 592.83 万元，2018 年度募集资金占用利息及存放利息为 2,027.48 万元。扣除非经常性损益及资金占用利息后的归属于母公司所有者的净利润为 21,938.85 万元，完成 2018 年度业绩承诺的 93.36%。上述业绩承诺实现结果已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2019 年 4 月 8 日出具众会字（2019）3776 号标准无保留意见的审计报告。

方欣科技 2016~2018 年度实际完成业绩 50,980.82 万元，较承诺业绩 52,300 万元差额为-1,319.18 万元，完成率为 97.48%。具体完成情况如下表：

年度	**实现业绩（万元）**	**承诺业绩（万元）**	**完成率**
2016	12,127.50	12,000.00	101.06%
2017	16,914.47	16,800.00	100.68%
2018	21,938.85	23,500.00	93.36%
合计	**50,980.82**	**52,300.00**	**97.48%**

公司本期对收购方欣科技产生的商誉进行减值测试，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设，结合专业评估机构评估结果，本期计提商誉减值准备 800.00 万元。

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

1、变更后的会计政策

（1）本次变更后，公司将执行财政部于 2017 年修订并发布的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（2）本次变更后，公司执行财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

2、本次会计政策变更对公司的影响

（1）财政部新修订的金融工具相关准则、新修订的金融工具确认和计量准则修订内容主要包括：

①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

②将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

③将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

④进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

⑤套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对 2019 年期初留存收益和其他综合收益产生影响，但对公司净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制 2019 年各期间财务报告时，调整当年年初留存收益或其他综合收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（2）财务报表格式变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表，影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1、资产负债表中“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目； 2、“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报； 3、“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报； 4、“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报； 5、“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目； 6、“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”	1、“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额544,972,825.06元，上期余额423,195,355.30元； 2、“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额263,173,345.17元，上期余额181,685,033.83元； 3、“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”，本期余额39,089,199.67元，上期余额22,496,152.89元； 4、“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”，

项目列报； 7、“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报。	本期余额97,574,099.86元，上期余额119,934,532.36元； 5、其他会计科目的调整对本公司财务报表无影响。
1、在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示； 2、在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，比较数据相应调整。	1、调减“管理费用”，本期64,060,229.80元，上期60,700,880.22元； 2、单列“研发费用”，本期64,060,229.80元，上期60,700,880.22元。
股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整。	对本公司财务报表无影响。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更仅影响财务报表的列报项目，对公司总资产、负债总额、净资产及净利润无重大影响。

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

1、2018 年，公司全资子公司丰东热技术新纳入合并报表范围的子公司及下属公司有：青岛丰东热工技术有限公司和烟台丰东热技术有限公司。

2、2018 年，公司全资子公司方欣科技新纳入合并报表范围的子公司及下属公司有：北京金财纵横信息咨询服务有限公司、广东益东金财资产管理中心（有限合伙）、青岛高新金财信息科技有限公司、广州金财互联区块链科技有限公司、广东龙达财税服务有限公司、深圳龙达财税有限公司、青岛百旺金赋信息科技有限公司、金财慧盈保险经纪有限公司、浙江金财共享智能科技有限公司。

3、2018 年，公司全资子公司方欣科技下属公司浙江金财原下属子公司上海灏友企业服务有限公司于 2018 年内注销。

注：2018 年 9 月 20 日，公司召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过了全资子公司方欣科技以交易对价 11,270 万元人民币向关联方朱文明先生及徐正军先生购买其二位拥有的广东益东金财资产管理中心（有限合伙）合计 98%的投资份额。2018 年 10 月 10 日，公司召开了第四届董事会第二十一次会议，审议通过了全资二级子公司广州方欣现代信息产业园有限公司以交易对价 230 万元人民币向关联方朱文明先生及徐正军先生购买其二位拥有的益东金财合计 2%的投资份额。

本次交易完成后，益东金财被纳入公司合并报表范围。由于益东金财的原合伙人为公司实际控制人朱文明先生及公司副董事长徐正军先生，且该控制并非暂时性的， 因此公司全资子公司收购益东金财的财产份额为同一控制下的企业合并。公司在合并当期编制合并报表时，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	174.50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯家俊、赵海蓉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、1

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东方工程株式会社	持股 5%以上股东	商品采购	材料采购	市场价	公允	1,227.2	4.20%	1,500	否	货币	1227.20	2018 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002530&announcementId=1204675371&announcementTime=2018-04-23
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	合营公司	商品采购	材料采购	市场价	公允	3,071.97	10.51%	6,000	否	货币	3071.97	2018 年 04 月 23 日	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	合营公司	商品销售	销售设备及配件	市场价	公允	529.15	0.93%	1,200	否	货币	529.15	2018 年 04 月 23 日	
广州丰东热炼有限公司	联营公司	商品销售	销售设备及配件	市场价	公允	172.48	0.30%	800	否	货币	172.48	2018 年 04 月 23 日	
盐城高周波热炼有限公司	合营公司	商品销售	销售设备及配件	市场价	公允	158.52	0.28%	500	否	货币	158.52	2018 年 04 月 23 日	
上海君德实业有限公司	实际控制人控制的公司	房屋租赁	承租房屋	市场价	公允	214.86	84.58%	240	否	货币	214.86	2018 年 04 月 23 日	
盐城高周波热炼有限公司	合营公司	房屋租赁	承租房屋	市场价	公允	39.18	15.42%	40	否	货币	39.18		未达披露标准
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	合营公司	房屋租赁	出租房屋	市场价	公允	14.29	100.00%	15	否	货币	14.29		
东方工程株式会社	持股 5%以上股东	劳务服务	接受劳务服务	市场价	公允	52.07	100.00%	55	否	货币	52.07		
寰海保险经纪有限公司	持股 5%以上股东控制的公司	商品销售	产品开发及服务	市场价	公允	307.01	51.10%	838.75	否	货币	307.01		
福瑞购（天津）电子商务有限责任公司	持股 5%以上股东控制的公司	商品销售	产品开发及服务	市场价	公允	293.8	48.90%	802.65	否	货币	293.80		
合计				--	--	6,080.53	--	11,991.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，实际发生的日常关联交易金额在 2018 年度预计日常关联交易额度范围内。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2018 年 6 月 26 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于热处理板块相关联企业引入员工持股平台投资暨关联交易的议案》，为建立与公司核心经营管理团队的利益分享机制，提高优秀人才的凝聚力，并形成长效激励体系，公司组织核心管理人员及技术、业务团队成立了员工持股平台——盐城大丰东鑫投资管理合伙企业（有限合伙），拟由持股平台共同参与热处理板块部分相关联企业投资，投资总额在人民币 2,000 万元以内，在保证公司控股权的前提下，持股平台对单个企业投资比例在 15%以下（视具体项目而定）。公司董事朱小军先生兼任持股平台执行事务合伙人，公司董事夏晓宇先生及高级管理人员房莉莉女士为有限合伙人。报告期内，员工持股平台向南京丰东增资 668.15 万元，丰东热技术放弃优先认缴权，增资后持股平台在南京丰东的持股比例为 10%，丰东热技术在南京丰东的持股比例由 90%下降为 70%。

2、2018 年 9 月 20 日，公司召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司全资子公司收购资产暨关联交易的议案》，同意全资子公司方欣科技以交易对价 11,270 万元人民币向关联方朱文明先生及徐正军先生购买其二位拥有的广东益东金财资产管理中心（有限合伙）合计 98%的投资份额。2018 年 10 月 10 日，公司召开了第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司二级子公司收购资产暨关联交易的议案》，同意全资二级子公司广州方欣现代信息产业园有限公司以交易对价 230 万元人民币向关联方朱文明先生及徐正军先生购买其二位拥有的益东金财合计 2%的投资份额。此关联交易已于 2018 年 10 月实施完毕。

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
第四届董事会第十八次会议决议	2018 年 06 月 27 日	巨潮资讯网
关于热处理板块相关联企业引入员工持股平台投资暨关联交易	2018 年 06 月 27 日	巨潮资讯网
第四届董事会第二十次会议决议	2018 年 09 月 22 日	巨潮资讯网
关于公司全资子公司收购资产暨关联交易	2018 年 09 月 22 日	巨潮资讯网
第四届董事会第二十一次会议决议	2018 年 10 月 11 日	巨潮资讯网
关于公司二级子公司收购资产暨关联交易	2018 年 10 月 11 日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明

①公司上海分公司与上海君德实业有限公司签订《租赁合同》，向其租赁办公楼，建筑面积1,034.25平方米，租赁期限为2018年1月1日至2022年12月31日。各年租金如下：

序号	租赁日期	租金（元）
1	2018年1月1日-2018年12月31日	1,577,231.25
2	2019年1月1日-2019年12月31日	2,019,631.69
3	2020年1月1日-2020年12月31日	2,161,005.91
4	2021年1月1日-2021年12月31日	2,312,276.32
5	2022年1月1日-2022年12月31日	2,474,135.66

②公司子公司丰东热技术与上海君德实业有限公司签订《租赁合同》，向其租赁办公楼，建筑面积517.125平方米，租赁期限为2018年1月1日至2022年12月31日。各年租金如下：

序号	租赁日期	租金（元）
1	2018年1月1日-2018年12月31日	788,615.63
2	2019年1月1日-2019年12月31日	1,009,815.84
3	2020年1月1日-2020年12月31日	1,080,502.95
4	2021年1月1日-2021年12月31日	1,156,138.16
5	2022年1月1日-2022年12月31日	1,237,067.83

③2017 年 3 月，方欣科技下属子公司金财互联数据服务有限公司与福建天创投资发展有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租赁办公楼，建筑面积 950.51 平方米，租赁期自 2017 年 4 月 1 日起至 2021 年 3 月 31 日止，各年租金为 1,050,841.44 元、1,103,348.88 元、1,158,253.92 元及 1,216,169.28 元。

④2017 年 7 月 1 日，丰东热技术下属子公司重庆丰东与重庆市超祥商贸有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租用厂房及办公楼房屋的建筑面积为 5,763 平方米，租金标准为每平方米/每月 13.5 元；租用辅助房屋的面积为 562 平方米，租金标准为每平方米/每月 7 元。自起租日起至 2020 年 6 月 30 日租金不变。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	63,500	18,600	0
银行理财产品	自有资金	44,290	7,315	0
券商理财产品	自有资金	16,000	7,000	0
合计		123,790	32,915	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

股东权益保护：公司始终严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平，提高公司效益，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。

职工权益保护： 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和工作环境，切实维护员工的切身和合法利益；公司拥有健全和完善的党委、工会和职工代表大会组织机构，代表和维护职工权益。

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

本公司 2018 年度扶持贫困村 2 户，10,000.00 元/户，计 20,000.00 元；扶贫公益捐赠 20,000.00 元。截止本报告披露日前述总计 40,000.00 元扶贫资金已全部支付。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	4
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
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	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	2
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	2
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及下属公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2017 年 1 月 18 日召开了第四届董事会第一次会议、于 2017 年 2 月 7 日召开了 2017 年第二次临时股东大会，同意使用不超过 2 亿元人民币的自有资金参与设立并购基金。2017 年 11 月 24 日苏州方泽投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏州方泽”）完成工商登记，2018 年 1 月 8 日，苏州方泽取得了《私募投资基金备案证明》（备案编码：SX7413）。

因 2018 年国家金融领域政策的变化，尤其是 4 月 27 日《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》的发布，导致苏州方泽结构化募资方案无法实施，因此苏州方泽的业务发展受到较大影响。针对上述情况，经苏州方泽全体合伙人充分讨论，于 2019 年 1 月 30 日决议注销苏州方泽。2019 年 1 月 31 日，苏州方泽的税务注销手续已办理完毕，目前正在办理工商注销

手续。

2、2017 年 3 月 16 日，经公司第四届董事会第四次会议审议通过，同意方欣科技以现金方式收购青岛高新金财信息科技有限公司 100%股权，2017 年 5 月 31 日，青岛金财已办理完毕本次交易的工商变更登记手续。

因《股权转让协议》约定的青岛高校信息产业股份有限公司业务、人才剥离等条件未能如期完成，同时因宏观市场环境和财税行业政策在 2017 年发生了较大变化，从而导致交易各方原约定的对赌业绩未能达成。经交易各方充分沟通，同意对青岛金财的对赌业绩及公司估值进行调整。

2018 年 6 月 26 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整青岛高新金财信息科技有限公司股权收购价格的议案》，同意根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2018]第 620001 号《方欣科技有限公司拟收购股权事宜涉及的青岛高新金财信息科技有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》确认的青岛金财新的评估值人民币 5,800 万元，并结合目前市场情况以及青岛金财管理团队重新测算的盈利预测数据，最终确定青岛金财 100%股权的总对价为 5,730 万元。同日，交易各方签署了《关于青岛高新金财信息科技有限公司股权转让协议之补充协议》。

3、公司于 2018 年 6 月 21 日披露了《关于部分持股 5%以上股东拟增持公司股份的公告》（公告编号：2018-038），基于对公司持续稳健发展的信心以及对公司内在价值的认可，为了提升市场信心，切实维护中小股东利益和资本市场稳定，公司部分持股 5%以上股东拟自 2018 年 6 月 22 日起 12 个月内按照中国证监会和深圳证券交易所的规定，通过二级市场集中竞价或相关法律法规允许的其他方式增持公司股份，拟增持金额合计在 12,000 万元至 15,000 万元之间，其中朱文明先生、徐正军先生、束昱辉先生人均增持金额为 4,000-5,000 万元。

截至目前，公司实际控制人朱文明先生已通过集中竞价交易的方式，累计增持 1,498,300 股股票，累计增持金额为 1,264.9212 万元。后续上述持股 5%以上股东将按照《关于部分持股 5%以上股东拟增持公司股份的公告》中的增持计划，择机有序地增持公司股份，履行增持承诺。公司将根据相关规定及时披露有关进展。

4、公司于 2018 年 9 月 6 日披露了《关于全资子公司及副董事长收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2018-058），方欣科技及公司副董事长徐正军先生于 2018 年 9 月 5 日收到中国证监会下发的《调查通知书》（编号：苏证调查字 2018077 号、苏证调查字 2018078 号），对 2016 年公司重大资产重组过程中，方欣科技及徐正军先生是否按照信息披露的相关要求及时披露了交易对方徐正军先生在重组前 5 年内涉及的诉讼事项开展调查。

截至目前，上述调查工作仍在进行之中，公司尚未收到关于本次调查结论的通知。上述调查事项不影响公司业务的正常开展以及徐正军先生的正常履职，公司目前经营发展一切正常。公司将根据后续进展情况及时履行信息披露义务。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	279,142,181				167,485,788	-35,137,311	132,348,477	411,490,658	52.41%
3、其他内资持股	279,142,181				167,485,788	-35,137,311	132,348,477	411,490,658	52.41%
其中：境内法人持股	101,334,944				60,800,966		60,800,966	162,135,910	20.65%
境内自然人持股	177,807,237				106,684,822	-35,137,311	71,547,511	249,354,748	31.76%
二、无限售条件股份	211,599,672				126,959,323	35,137,311	162,096,634	373,696,306	47.59%
1、人民币普通股	211,599,672				126,959,323	35,137,311	162,096,634	373,696,306	47.59%
三、股份总数	490,741,853				294,445,111	0	294,445,111	785,186,964	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）根据公司于 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配方案》，公司以 2018 年 4 月 23 日的总股本 490,741,853 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）；同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后总股本增至 785,186,964 股。

（2）2016 年 11 月 18 日公司向徐正军等特定对象发行 148,392,413 股股份在深圳证券交易所上市，徐正军、王金根、曹锋、邓国庭自新增股份上市之日起十二个月内不以任何形式转让，十二个月后解锁全部取得本公司股份的 10%，二十四个月后解锁至全部取得本公司股份的 35%，三十六个月后解锁全部取得本公司股份的剩余股份；北京众诚、苏州松禾、深圳金蝶、广州西域自新增股份上市之日起十二个月内不以任何形式转让。2018 年 12 月 7 日，徐正军、王金根、曹锋、邓国庭所持本公司股份 25%解除限售，即境内自然人持股合计解除限售股份数量为 47,949,928 股，其中公司副董事长、董事徐正军先生此次解除限售股份数量为 32,050,742 股，根据《公司法》及相关法律、行政法规的规定，徐正军先生每年实际可上市流通的股票数量为其所持有本公司股票总数的 25%，本次解除限售股份中 12,820,297 股将作为高管锁定股继续锁定。

（3）报告期末，本公司第四届董事会董事夏晓宇先生持有的本公司 1,920 股股票，锁定 1,440 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2017 年度利润分配方案（含资本公积转增股本方案）已经公司于 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议通过。

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

2018 年 5 月 15 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配方案》，公司以 2018 年 4 月 23 日的总股本 490,741,853 股为基数，以资本公积转增方式向全体股东每 10 股转增 6 股，本次权益分派股权登记日为 2018 年 6 月 7 日，除权除息日为 2018 年 6 月 8 日，公司总股本由 490,741,853 股变更为 785,186,964 股。上述股本变动使公司 2017 年度、2018 年半年度每股收益及每股净资产等指标被摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏东润金财投资管理有限公司	96,900,000	0	58,140,000	155,040,000	控股股东承诺锁定股份转增部分继续锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 155,040,000 股。
徐正军	72,114,171	32,050,742	43,268,503	83,331,932	发行股份购买资产交易对方锁定股份转增部分继续锁定	2018 年 11 月 21 日解锁 32,050,743 股；2019 年 11 月 21 日解锁 83,331,931 股。
朱文明	40,272,614	0	24,163,568	64,436,182	非公开发行锁定股份转增部分继续锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 64,436,182 股。
王金根	30,662,718	13,627,874	18,397,631	35,432,475	发行股份购买资产交易对方锁定股份转增部分继续锁定	2018 年 11 月 21 日解锁 13,627,875 股；2019 年 11 月 21 日解锁 35,432,474 股。
束昱辉	26,641,883	0	15,985,130	42,627,013	非公开发行锁定股份转增部分继续锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 42,627,013 股。
曹峰	3,406,968	1,514,208	2,044,181	3,936,941	发行股份购买资产交易对方锁定股份转增部分继续锁定	2018 年 11 月 21 日解锁 1,514,208 股；2019 年 11 月 21 日解锁 3,936,941 股。
邓国庭	1,703,484	757,104	1,022,090	1,968,470	发行股份购买资产交易对方锁定股份转增部分继续锁定	2018 年 11 月 21 日解锁 757,104 股；2019 年 11 月 21 日解锁 1,968,470 股。
民生证券-浦发银行-民生方欣 1 号集合资产管理计划	4,434,944	0	2,660,966	7,095,910	非公开发行锁定股份转增部分继续锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 7,095,910 股。
谢兵	2,727,385	0	1,636,431	4,363,816	非公开发行锁定股份转增部分继续锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 4,363,816 股。

徐锦宏	272,614	0	163,568	436,182	非公开发行锁定股份转增部分继续锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 436,182 股。
徐正军	0	0	12,820,297	12,820,297	高管锁定股	---
夏晓宇	900	0	540	1,440	高管锁定股转增部分继续锁定	---
张建新	4,500	8,480	3,980	0	高管锁定股转增部分继续锁定	2018 年 07 月 18 日解除限售。
合计	279,142,181	47,958,408	180,306,885	411,490,658	--	--

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	22,319	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,251	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
江苏东润金财投资管理有限公司	境内非国有法人	19.75%	155,040,000	58,140,000	155,040,000		质押	90,800,000
徐正军	境内自然人	16.33%	128,202,971	48,076,114	96,152,229	32,050,742	质押	128,202,671
东方工程株式会社	境外法人	9.60%	75,360,000	28,260,000		75,360,000		
朱文明	境内自然人	8.40%	65,934,482	25,661,868	64,436,182	1,498,300		
王金根	境内自然人	6.94%	54,511,499	20,441,812	35,432,475	19,079,024	质押	25,951,520
束昱辉	境内自然人	5.43%	42,627,013	15,985,130	42,627,013			
和华株式会社	境外法人	1.66%	13,019,909	4,756,441		13,019,909		

北京众诚方圆投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.11%	8,679,317	-1,652,631		8,679,317	质押	8,679,317
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	基金、理财产品等	1.04%	8,172,151	3,348,512		8,172,151		
民生证券－浦发银行－民生方欣 1 号集合资产管理计划	基金、理财产品等	0.90%	7,095,910	2,660,966	7,095,910			
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	上述股东中，朱文明、东润投资、束昱辉为一致行动人；徐正军、王金根为一致行动人。除此之外，上述股东之间不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。							

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
东方工程株式会社	75,360,000	人民币普通股	75,360,000
徐正军	32,050,742	人民币普通股	32,050,742
王金根	19,079,024	人民币普通股	19,079,024
和华株式会社	13,019,909	人民币普通股	13,019,909
北京众诚方圆投资中心（有限合伙）	8,679,317	人民币普通股	8,679,317
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	8,172,151	人民币普通股	8,172,151
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	5,959,812	人民币普通股	5,959,812
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	5,046,400	人民币普通股	5,046,400
赣州西域洪昌互联网创业投资合伙企业（有限合伙）	4,840,576	人民币普通股	4,840,576
朱德芳	2,976,565	人民币普通股	2,976,565
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	上述股东之间，除徐正军、王金根为一致行动人之外，不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏东润金财投资管理有限公司	朱文明	2000 年 09 月 28 日	9132098272281206X2	投资业务；投资管理咨询服务。
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	不适用			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

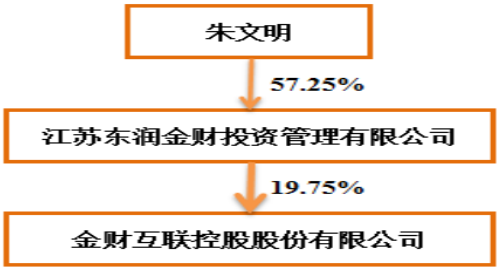
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱文明	本人	中国	否
主要职业及职务	现任本公司董事长、总经理；兼任中国机械工程学会热处理分会副理事长、江苏省党代表、盐城市工商联副会长；江苏东润金财投资管理有限公司、上海丰东热处理工程有限公司、天津丰东热处理有限公司、广州鑫润丰东热处理有限公司、江苏石川岛丰东真空技术有限公司、盐城高周波热炼有限公司董事长，广州丰东热炼有限公司副董事长，上海垒土资产管理有限公司、苏州丰东热处理技术有限公司、南京丰东热处理工程有限公司、常州鑫润丰东热处理工程有限公司董事，江苏杓健生命科技发展有限公司监事，上海君德实业有限公司、上海君浩实业有限公司执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	朱文明先生除为本公司实际控制人外，过去 10 年内未曾控股其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱文明	董事长、总经理	现任	男	51	2007 年 11 月 09 日	2020 年 01 月 17 日	40,272,614	1,498,300	0	24,163,568	65,934,482
徐正军	副董事长	现任	男	47	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	80,126,857	0	0	48,076,114	128,202,971
向建华	副董事长	现任	男	52	2007 年 11 月 09 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
王　毅	董事	现任	男	51	2014 年 04 月 10 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
朱小军	董事	现任	男	47	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
夏晓宇	董事	现任	男	49	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	1,200	0	0	720	1,920
陈丽花	独立董事	现任	女	53	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
季小琴	独立董事	现任	女	55	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
夏维剑	独立董事	现任	男	51	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
季祥	监事会主席	现任	男	50	2018 年 04 月 27 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
朱雪芳	监事	现任	女	35	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
俞玉岚	职工代表监事	现任	女	29	2018 年 02 月 28 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
王毅	副总经理	现任	男	51	2013 年 02 月 26 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
黄光明	副总经理	现任	男	48	2017 年 08 月 15 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
房莉莉	副总经理	现任	女	38	2013 年 12 月 15 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
房莉莉	董事会秘书	现任	女	38	2012 年 02 月 27 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
褚文兰	财务总监	现任	女	42	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0
河田一喜	监事会主席	离任	男	64	2017 年 01 月 18 日	2018 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0
金珍霞	职工代表监事	离任	女	32	2017 年 01 月 18 日	2018 年 02 月 28 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	120,400,671	1,498,300	0	72,239,682	194,139,373

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
河田一喜	监事会主席	离任	2018 年 04 月 27 日	因个人原因，主动辞职
金珍霞	职工监事	离任	2018 年 02 月 28 日	因个人原因，主动辞职

三、任职情况

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

1、本公司现任董事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

朱文明，男，中国国籍，1967 年出生，本科学历。历任本公司前身盐城丰东热处理有限公司生产部技术员、营销部部长、副总经理、总经理、董事、董事长。现任本公司董事长、总经理；江苏东润金财投资管理有限公司董事长；兼任上海丰东热处理工程有限公司、广州鑫润丰东热处理有限公司、天津丰东热处理有限公司、江苏石川岛丰东真空技术有限公司、盐城高周波热炼有限公司董事长，上广州丰东热炼有限公司副董事长，上海垒土资产管理有限公司、苏州丰东热处理技术有限公司、南京丰东热处理工程有限公司、常州鑫润丰东热处理工程有限公司董事，江苏枋健生命科技发展有限公司监事，海君德实业有限公司、上海君浩实业有限公司执行董事。社会职务有：中国机械工程学会热处理分会副理事长、江苏省党代表、盐城市工商联副会长。

徐正军，男，中国国籍，1971 年出生，清华大学高级工商管理硕士，方欣科技有限公司创始人、董事长。现任方欣科技有限公司董事长；本公司副董事长。兼任广东益东金财资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；北京方欣恒利科技有限公司董事长。

向建华，男，中国国籍，1966 年出生，研究生学历，享受国务院特殊津贴专家，高级工程师。曾任公司前身盐城丰东热处理有限公司生产部技术员、加工部部长、副总经理、副董事长；大丰市新团镇副镇长、副书记。现任本公司副董事长；江苏东润金财投资管理有限公司董事；兼任江苏丰东热技术有限公司、江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司、青岛丰东热处理有限公司、青岛丰东热工技术有限公司、潍坊丰东热处理有限公司、南京丰东热处理工程有限公司、常州鑫润丰东热处理工程有限公司、江苏华本健康生活科技股份有限公司和江苏秉华健康科技有限公司董事长，盐都华本中医诊所负责人，上海丰东热处理工程有限公司、盐城丰东特种炉业有限公司董事，盐城明华电气安装有限公司执行董事，南京东旭投资管理合伙企业（有限合伙）、盐城市大丰区秉华管理咨询企业（有限合伙）执行事务合伙人。社会职务有：中国热处理行业协会副理事长、全国热处理标准化技术委员会副主任委员、南京航空航天大学兼职教授、《金属热处理》杂志编委、盐城市机械工程学会理事长、盐城市质量与信息化协会副会长、盐城市大丰区科协副主席等职务。

王毅，男，中国国籍，1967 年出生，大专学历。曾任南京跃进汽车集团技术员、工程师，南京法雷奥离合器有限公司制造工程部部长；历任公司前身盐城丰东热处理有限公司营销部副部长、营销总监。现任本公司董事、副总经理；兼任盐城高周波热炼有限公司、上海丰东热处理工程有限公司、南京丰东热处理工程有限公司、常州鑫润丰东热处理工程有限公司董事。

朱小军，男，中国国籍，1975 年出生，本科学历。曾就职于江苏森威集团股份有限公司，历任公司前身盐城丰东热处理有限公司技术部技术员、主任工程师及营销部销售经理、部长助理、部长。现任本公司董事；江苏丰东热技术有限公司董事、总经理；兼任上海宝华威热处理设备有限公司、盐城丰东祺耀工业炉有限公司、盐城丰东特种炉业有限公司、重庆丰东金属表面处理有限公司、重庆丰东热处理工程有限公司董事长，烟台丰东热技术有限公司和苏州丰东热处理技术有限公司董事长、总经理；上海丰东热处理工程有限公司、南京丰东热处理工程有限公司、天津丰东热处理有限公司、青岛丰东热处理有限公司、青岛丰东热工技术有限公司、潍坊丰东热处理有限公司、广州鑫润丰东热处理有限公司、常州鑫润丰东热处理工程有限公司、江苏石川岛丰东真空技术有限公司、艾普零件制造（苏州）股份有限公司董事；盐城大丰东鑫投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。社会职务有：中国热处理行业协会理事。

夏晓宇，男， 中国国籍，1969 年出生，本科学历，民主党派九三学社社员。曾任公司前身盐城丰东热处理有限公司技

术员、技术部部长助理、副部长、技术部部长；盐城丰东特种炉业有限公司副总经理；广州丰东热炼有限公司董事、总经理。现任本公司董事，广州丰东热炼有限公司董事、总经理，江苏丰东热技术有限公司董事。社会职务有：中国热处理行业协会理事、广东省热处理协会副会长。

陈丽花，女，中国国籍，1965 年出生，管理学博士，南京大学商学院会计学系教授。历任南京大学讲师、南京大学副教授、南京大学教授。现任南京大学教授；担任本公司、江苏联发纺织股份有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司独立董事。

季小琴，女，中国国籍，1963 年出生，管理学（会计学）博士，中国注册会计师非执业会员，中国会计学会资深会员。现任职于中南财经政法大学会计学院会计系副教授、会计学专业硕士生导师；兼任中南财经政法大学司法鉴定中心副主任、“九三”学社湖北省委第六届妇女工作委员会委员。担任本公司、广东太安堂药业股份有限公司、湖北鼎龙控股股份有限公司独立董事。

夏维剑，男，中国国籍，1967 年出生，大学法律本科毕业，执业律师，中共党员。曾在南京市司法局工作；1993 年 7 月至今，从事律师工作。现任江苏金禾律师事务所合伙人、本公司独立董事。

2、本公司现任监事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

季祥，男，中国国籍，1968 年出生，本科学历。历任公司前身盐城丰东热处理有限公司技术员、售后服务部部长。现任江苏丰东热技术有限公司监事、投资管理部部长；兼任重庆丰东热处理工程有限公司、重庆丰东金属表面处理有限公司董事，南京丰东热处理工程有限公司、天津丰东热处理有限公司、盐城丰东特种炉业有限公司、常州鑫润丰东热处理工程有限公司、广州鑫润丰东热处理有限公司、烟台丰东热技术有限公司、盐城丰东祺耀工业炉有限公司和苏州丰东热处理技术有限公司监事。

朱雪芳，女，中国国籍，1983 年出生，本科学历，人力资源管理师。现任方欣科技有限公司董事长秘书、采购部副总监，本公司监事；兼任北京方欣恒利科技有限公司董事。

俞玉岚，女，中国国籍，1989 年 12 月出生，本科学历。2011 年 9 月至 2016 年 4 月就职于众华会计师事务所（特殊普通合伙），2016 年 5 月至 2017 年 9 月就职于上海三众企业管理咨询有限公司。2017 年 10 月就职于本公司，任投资部投资经理。现任本公司职工代表监事、内部审计部负责人。

3、本公司现任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

朱文明，总经理，详见本节“董事”部分。

王毅，副总经理，详见本节“董事”部分。

黄光明，男，中国国籍，1970 年出生，研究生毕业，硕士学位。历任深圳市华达电源系统有限公司和艾诺斯（中国）华达电源系统有限公司经理、方欣科技有限公司营销中心总监、副总经理。现任方欣科技有限公司总经理，本公司副总经理。兼任金财互联数据服务有限公司、青岛高新金财信息科技有限公司、北京方欣恒利科技有限公司董事。

房莉莉，女，中国国籍，1980 年出生，本科学历。历任公司证券部助理、职工代表监事。现任本公司副总经理、董事会秘书、证券部部长，兼任江苏大丰农村商业银行股份有限公司监事。

褚文兰，女，中国国籍，1976 年出生，硕士，高级会计师，中国注册会计师（证券从业资格），中国注册资产评估师、中国注册税务师，并拥有中国律师资格，ACA 、ACCA 资格。历任众华会计师事务所（特殊普通合伙）授薪合伙人、上海华群实业股份有限公司财务总监、西交利物浦（国际）大学国际商学院兼职讲师。现任本公司财务总监。

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
朱文明	江苏东润金财投资管理有限公司	董事长	2016 年 08 月 27 日		否
向建华	江苏东润金财投资管理有限公司	董事	2016 年 08 月 27 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
朱文明	上海丰东热处理工程有限公司	董事长	2013 年 10 月 10 日		否
朱文明	天津丰东热处理有限公司	董事长	2013 年 06 月 24 日		否
朱文明	广州鑫润丰东热处理有限公司	董事长	2014 年 10 月 31 日		否
朱文明	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	董事长	2014 年 09 月 05 日		否
朱文明	盐城高周波热炼有限公司	董事长	2019 年 03 月 15 日		否
朱文明	上海君德实业有限公司	执行董事			否
朱文明	上海君浩实业有限公司	执行董事			否
朱文明	广州丰东热炼有限公司	副董事长	2015 年 08 月 30 日		否
朱文明	上海垒土资产管理有限公司	董事			否
朱文明	苏州丰东热处理技术有限公司	董事	2019 年 02 月 22 日		否
朱文明	南京丰东热处理工程有限公司	董事	2019 年 02 月 12 日		否
朱文明	常州鑫润丰东热处理工程有限公司	董事	2019 年 02 月 13 日		否
朱文明	江苏枋健生命科技发展有限公司	监事			否
徐正军	方欣科技有限公司	董事长			是
徐正军	广东益东金财资产管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人			否
徐正军	北京方欣恒利科技有限公司	董事长			否
向建华	江苏丰东热技术有限公司	董事长	2017 年 02 月 10 日		否
向建华	江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	董事长	2013 年 12 月 15 日		否
向建华	青岛丰东热处理有限公司	董事长	2013 年 11 月 30 日		否
向建华	潍坊丰东热处理有限公司	董事长	2016 年 05 月 18 日		否
向建华	青岛丰东热工技术有限公司	董事长			否
向建华	南京丰东热处理工程有限公司	董事长	2017 年 02 月 04 日		否
向建华	常州鑫润丰东热处理工程有限公司	董事长	2015 年 04 月 10 日		否
向建华	江苏华本健康生活科技股份有限公司	董事长	2011 年 01 月 24 日		否
向建华	江苏秉华健康科技有限公司	董事长			否
向建华	上海丰东热处理工程有限公司	董事	2013 年 10 月 10 日		否
向建华	盐城丰东特种炉业有限公司	董事	2016 年 02 月 09 日		否
向建华	盐都华本中医诊所	负责人	2018 年 01 月 04 日		否
向建华	盐城明华电气安装有限公司	执行董事			否
向建华	南京东旭投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
向建华	盐城市大丰区秉华管理咨询企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
王毅	盐城高周波热炼有限公司	董事	2017 年 02 月 10 日		否
王毅	南京丰东热处理工程有限公司	董事	2019 年 02 月 12 日		否
王毅	常州鑫润丰东热处理工程有限公司	董事	2019 年 02 月 13 日		否
王毅	上海丰东热处理工程有限公司	董事	2017 年 02 月 04 日		否

朱小军	江苏丰东热技术有限公司	董事、总经理	2017 年 02 月 10 日		是
朱小军	上海宝华威热处理设备有限公司	董事长	2017 年 02 月 18 日		否
朱小军	盐城丰东祺耀工业炉有限公司	董事长	2017 年 02 月 06 日		否
朱小军	盐城丰东特种炉业有限公司	董事长	2016 年 04 月 20 日		否
朱小军	重庆丰东热处理工程有限公司	董事长	2016 年 04 月 21 日		否
朱小军	重庆丰东金属表面处理有限公司	董事长			否
朱小军	烟台丰东热技术有限公司	董事长、总经理	2017 年 11 月 08 日		否
朱小军	苏州丰东热处理技术有限公司	董事长、总经理	2019 年 02 月 22 日		否
朱小军	上海丰东热处理工程有限公司	董事	2017 年 02 月 04 日		否
朱小军	南京丰东热处理工程有限公司	董事	2017 年 02 月 04 日		否
朱小军	天津丰东热处理有限公司	董事	2016 年 06 月 24 日		否
朱小军	青岛丰东热处理有限公司	董事	2017 年 02 月 06 日		否
朱小军	潍坊丰东热处理有限公司	董事	2017 年 02 月 06 日		否
朱小军	广州鑫润丰东热处理有限公司	董事	2017 年 02 月 05 日		否
朱小军	常州鑫润丰东热处理工程有限公司	董事	2017 年 02 月 05 日		否
朱小军	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	董事	2017 年 02 月 09 日		否
朱小军	艾普零件制造（苏州）股份有限公司	董事			否
朱小军	盐城大丰东鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
夏晓宇	江苏丰东热技术有限公司	董事	2017 年 02 月 10 日		否
夏晓宇	广州丰东热炼有限公司	董事、总经理	2015 年 08 月 30 日		是
陈丽花	南京大学	教授			是
陈丽花	江苏联发纺织股份有限公司	独立董事			是
陈丽花	北海银河生物产业投资股份有限公司	独立董事			是
季小琴	中南财经政法大学会计学院会计系/会计学专业	副教授 研究生导师			是
季小琴	中南财经政法大学司法鉴定中心	副主任			是
季小琴	“九三”学社湖北省委第六届妇女工作委员会	委员			是
季小琴	广东太安堂药业股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 16 日		是
季小琴	湖北鼎龙控股股份有限公司	独立董事			是
夏维剑	江苏金禾律师事务所	合伙人			是
季祥	重庆丰东热处理工程有限公司	董事			否
季祥	重庆丰东金属表面热处理有限公司	董事			否
季祥	江苏丰东热技术有限公司	监事	2018 年 03 月 14 日		是
季祥	天津丰东热处理有限公司	监事			否
季祥	盐城丰东特种炉业有限公司	监事			否
季祥	烟台丰东热技术有限公司	监事	2017 年 11 月 08 日		否
季祥	苏州丰东热处理技术有限公司	监事	2019 年 02 月 22 日		否
季祥	南京丰东热处理工程有限公司	监事	2019 年 02 月 12 日		否
季祥	常州鑫润丰东热处理工程有限公司	监事	2019 年 02 月 13 日		否
季祥	广州鑫润丰东热处理有限公司	监事	2019 年 02 月 13 日		否
季祥	盐城丰东特种炉业有限公司	监事	2019 年 02 月 14 日		否

季祥	盐城丰东祺耀工业炉有限公司	监事	2019 年 02 月 14 日		否
朱雪芳	方欣科技有限公司	董事长秘书 采购部副总监			是
朱雪芳	北京方欣恒利科技有限公司	董事			否
房莉莉	江苏大丰农村商业银行股份有限公司	监事			是
黄光明	方欣科技有限公司	总经理			是
黄光明	金财互联数据服务有限公司	董事			否
黄光明	青岛高新金财信息科技有限公司	董事			否
黄光明	北京方欣恒利科技有限公司	董事			否

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：《关于第四届独立董事津贴的议案》经公司第四届董事会第三次会议审议并经 2016 年度股东大会审议通过；高级管理人员 2018 年度薪酬经公司 2019 年 4 月 3 日召开的董事会薪酬委员会会议同意，并提交公司第四届董事会第二十四次会议审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：独立董事薪酬是公司根据独立董事实际工作开展情况结合当前市场实际确定。高级管理人员的报酬是根据公司《高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定，结合公司 2018 年度经营结果和公司高级管理人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事报酬每月按标准支付到个人账户；高级管理人员报酬根据月度考核结果按月发放。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱文明	董事长、总经理	男	51	现任	54.87	否
徐正军	副董事长	男	47	现任	56.00	否
向建华	副董事长	男	52	现任	32.72	否
王毅	董事、副总经理	男	51	现任	32.60	否
朱小军	董事	男	43	现任	66.88	否
夏晓宇	董事	男	49	现任	0.00	是
陈丽花	独立董事	女	53	现任	8.00	否
季小琴	独立董事	女	55	现任	8.00	否
夏维剑	独立董事	男	51	现任	8.00	否
季祥	监事会主席	男	50	现任	11.46	否
朱雪芳	监事	女	35	现任	37.45	否
俞玉岚	职工代表监事	女	29	现任	19.70	否
房莉莉	副总经理、董事会秘书	女	38	现任	26.12	否
黄光明	副总经理	男	48	现任	54.11	否
褚文兰	财务总监	女	42	现任	55.12	否

河田一喜	监事会主席	男	64	离任	0.00	是
金珍霞	职工代表监事	女	32	离任	1.70	否
合计	--	--	--	--	472.73	--

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）	19
主要子公司在职员工的数量（人）	3,183
在职员工的数量合计（人）	3,202
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,202
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	905
销售人员	689
技术人员	1,202
财务人员	85
行政人员	321
合计	3,202
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	46
本科	1,283
大专	1,084
大专以下	787
合计	3,202

2、薪酬政策

公司员工薪酬由基本工资、绩效工资构成；公司独立董事薪酬根据股东大会确定的标准发放。

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

报告期内，公司互联网财税业务板块的职工薪酬总额（计入成本部分）为9,860.28万元，占该业务板块营业成本的34.73%。截至2018年12月31日，该业务板块核心技术人员为287人，占其全体员工人数的13.75%，上年同期核心技术人员为200人，占其全体员工人数的10.51%；截至报告期末，互联网财税业务板块核心技术人员薪酬占其全体员工薪酬总额的28.16%，上年同期占比为22.86%。

3、培训计划

为提高公司员工整体素质和工作效率，公司管理部根据各部门提交的年度培训计划统筹组织安排培训，培训内容主要包

含但不限于员工素质、职业技能、生产安全、质量环境管理体系、内部控制制度、企业文化等各个方面。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	55,249
劳务外包支付的报酬总额（元）	8,216,006.35

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，切实维护投资者利益，不断提升公司规范运作水平。

截至本报告期末公司已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	最新披露时间
1	股东大会议事规则	2011年01月25日
2	董事会议事规则	2012年07月10日
3	监事会议事规则	2012年07月10日
4	董事会审计委员会议事规则	2011年01月25日
5	董事会提名委员会议事规则	2011年01月25日
6	董事会薪酬委员会议事规则	2011年01月25日
7	董事会战略委员会议事规则	2011年01月25日
8	总经理工作细则	2011年01月25日
9	董事会秘书工作制度	2011年01月25日
10	独立董事制度	2011年01月25日
11	关联交易决策制度	2011年01月25日
12	财务管理办法	2011年01月25日
13	信息披露管理制度	2011年01月25日
14	投资者关系管理制度	2011年01月25日
15	子公司综合管理制度	2011年01月25日
16	内部审计制度	2011年01月25日
17	对外担保制度	2011年01月25日
18	控股股东、实际控制人行为规范	2011年01月25日
19	累积投票制实施细则	2011年01月25日
20	独立董事年报工作流程	2011年01月25日
21	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2011年01月27日
22	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011年01月27日
23	外部信息使用人管理制度	2011年01月27日
24	高级管理人员薪酬管理制度	2011年03月02日
25	审计委员会年报工作制度	2011年03月02日

26	公司章程	2017年05月27日
27	风险投资管理制度	2011年09月28日
28	内幕信息知情人登记管理制度	2011年11月29日
29	内部问责制度	2011年11月29日
30	利润分配管理制度	2012年07月10日
31	募集资金使用管理办法	2016年05月07日
32	投资管理制度	2017年04月25日
33	对外捐赠管理制度	2017年09月22日

报告期末，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

公司能够根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》及公司《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保各股东享有平等地位，充分行使自己的权利。在选举董事、监事时采取累积投票制，让各股东充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与公司

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，公司业务、人员、资产、机构、财务独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司目前董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的 3 位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对相关事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，非职工代表监事 2 人、职工代表监事 1 人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为公司信息披露工作、投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理工作；公司证券部为公司信息披露事务的日常工作部门。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，接待投资者和调研机构的来访和咨询，认真、及时回复深交所互动平台投资者的提问，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》等报刊和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现公司、股东、员工、社会等各方利益的和谐发展，以推动公司持续、稳健发展。

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。公司治理是一项系统而长期的工程，需要不断持续改进，公司愿意接受各方监督，不断完善公司治理制度体系，加强内控制度的执行，促进公司健康稳健发展，提高公司整体竞争力。

7、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、监事和高级管理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。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的要求规范运作，公司与控股股东江苏东润金财投资管理有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，拥有独立完整的业务系统，具有面向市场自主生产经营能力。同时公司控股股东江苏东润金财投资管理有限公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产，不存在为其提供担保的情况。

1、业务独立情况

公司主要从事的业务为实业投资；股权投资；投资咨询；资产管理；税务服务；财务、税务咨询服务；互联网软、硬件产品研发、销售、技术服务、系统集成服务；数据服务；金属材料热处理及表面改性设备的技术开发、技术咨询、制造、销售及维修服务等。本公司及公司控股的下属公司拥有独立的生产、销售及研发等系统。公司自主经营，业务不依赖于控股股东，也不存在与控股股东之间的同业竞争与关联交易。

2、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东单位领取薪酬。公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序推选和任免，不存在控股股东超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事及高级管理人员作出人事任免决定的情形。

3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。

4、机构独立情况

公司建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、总经理办公会相互制衡的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》等规定履行各自的职责；公司根据经营管理需要设置了完全独立于控股股东的内部组织机构。公司独立行使经营管理职权，与控股股东之间不存在机构混同的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立于控股股东及其他发起人股东的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司以独立法人的地位对外编制会计报表，公司独立作出财务决策，独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司独立对外签订合同，不受股东和关联方的影响。公司不存在为控股股东提供担保，也不存在将本公司的借款转借给控股股东及其他发起人股东使用的情形。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.6092%	2018 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002530&announcementId=1204823698&announcementTime=2018-04-28
2017 年年度股东大会	年度股东大会	55.6221%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002530&announcementId=1204944967&announcementTime=2018-05-16

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
陈丽花	10	1	9	0	0	否	2
季小琴	10	0	9	1	0	否	2
夏维剑	10	1	9	0	0	否	2

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

2018 年度，独立董事通过多种渠道及时获悉公司各重大事项及其进展情况，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。报告期内，独立董事重点关注公司关联交易、是否存在大股东资金占用、募投项目的实施进展情况等。针对收购益东金财投资份额的关联交易等事项提出合理化建议，公司积极采纳独立董事的建议，保证了董事会决策的科学性。

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，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬委员会。2018 年各专门委员会

本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司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、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会共召开了 6 次会议，审议了公司内部审计部提交的各项内部审计报告，听取了内部审计部年度工作总结和工作计划安排；对公司年度审计、外部审计机构的聘用等事项给予合理化的建议；对财务报告、募集资金使用、内部控制建设等情况进行审核。

2、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了 5 次会议，讨论了公司 2018 年度发展战略和投资计划，为公司全年发展指明方向；审议了关于公司参与设立并购基金的进展情况、调整青岛高新金财股权收购价格、收购益东金财投资份额暨关联交易等事项。

3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了 2 次会议，对审计委员会提名的内部审计负责人任职资格进行了审核，并提交公司第四届董事会第十五次会议审议；对公司现任董事、监事、高级管理人员的任职合理情况进行审核。

4、薪酬委员会履职情况

报告期内，薪酬委员会召开了 1 次会议，对现任的董事、高级管理人员的 2017 年度薪酬考核情况进行了审核，认为公司现任董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

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，依据行业及地区薪酬水平、个人岗位职责、公司经营效益等因素确定。结合公司实际经营业绩和高级管理人员的履职情况进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。2018 年度高级管理人员的考核均为良好以上。

2018 年度公司未实行股权激励计划。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2019 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网（http://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	1、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）控制环境无效； （2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为； （3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报； （4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在 30 天内未加以改正； （5）公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效； （6）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。 2、重要缺陷：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虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。 3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。 （1）违犯国家法律、法规或规范性文件，被相关部门处罚，造成较大社会影响； （2）涉及公司生产经营的重要业务制度控制缺失或失效，影响重大决策； （3）媒体负面报道频现； （4）信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责； （5）重大或重要缺陷不能得到整改； （6）其他对公司影响重大的情形。
定量标准	1、营业收入潜在错报 （1）重大缺陷：营业收入总额的 1.5%≤错报； （2）重要缺陷：营业收入总额的 0.8%≤错报＜营业收入总额的 1.5%； （3）一般缺陷：错报＜营业收入总额的 0.8%。 2、利润总额潜在错报 （1）重大缺陷：利润总额的 5%≤错报； （2）重要缺陷：利润总额的 2%≤错报＜利润总额的 5%； （3）一般缺陷：错报＜利润总额的 2%。 3、总资产潜在错报 （1）重大缺陷：资产总额的 1%≤错报； （2）重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1%； （3）一般缺陷：错报＜资产总额的 0.5%。	1、重大缺陷：直接财产损失金额在 500 万元以上，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露； 2、重要缺陷：直接财产损失金额在 100 万元~500 万元（含 500 万元），受国家政府部门处罚，但未对公司造成负面影响； 3、一般缺陷：直接财产损失金额在 100 万元以下（含 100 万元），受省级（含省级）以下政府部门处罚，未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 20 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2019）第 1250 号
注册会计师姓名	冯家俊、赵海蓉

审计报告正文

众会字(2019)第 1250 号

金财互联控股股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了金财互联控股股份有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了金财互联 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、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，我们独立于金财互联，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。

3、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。

3.1 商誉的减值

3.1.1 事项描述：

截至 2018 年 12 月 31 日，金财互联合并资产负债表中商誉账面原值 1,825,145,622.38 元，已计提商誉减值准备 8,420,000.00 元，商誉账面价值为 1,816,725,622.38 元，主要为 2016 年收购方欣科技形成的商誉。管理层将方欣科技判断为独立的资产组，聘请独立评估师对方欣科技资产组的公允价值进行评估，以协助管理层对方欣科技商誉及其他长期资产进行减值测试。减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。由于方欣科技商誉及其他长期资产的账面价值对财务报表影响重大，且上述判断和假设的合理性对商誉及其他长期资产减值测试的结果具有重大影响，因此我们将方欣科技的商誉减值测试作为关键审计事项。

3.1.2 审计应对：

我们针对商誉的减值执行的主要审计程序包括：

（1）了解并测试了公司对商誉及其他长期资产减值评估的内部控制；

（2）评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

（3）我们利用内部评估专家的工作，以协助判断评估价值类型、评估方法的合理性；我们的内部评估专家参考了若干家可比公司的公开财务信息以评价公司采用的折现率是否在行业内其他公司所采用的折现率范围内；我们对比了公司历史财

务数据及行业发展趋势，以判断公司对未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设是否合理。

（4）获取管理层对折现的现金流量预测中采用的折现率和销售增长率的敏感性分析，考虑这些参数和假设在合理变动时对减值测试结果的潜在影响。

3.2 收入的确认

3.2.1 事项描述：

2018 年度，金财互联合并营业收入为 1,264,089,833.20 元，归属于母公司所有者的净利润为 291,043,046.39 元。其中来源于互联网业务的营业收入为 693,846,734.98 元，占全部营业收入的比例为 54.89%，归属于母公司所有者的净利润为 238,481,638.34 元，占全部净利润的比例为 81.94%；来源于热处理业务的营业收入为 570,243,098.22 元，占全部营业收入的比例为 45.11%，归属于母公司所有者的净利润为 65,360,194.85 元，占全部净利润的比例为 22.46%。公司收入确认政策如财务报表附注 3.23.4 所描述，可能存在收入确认的相关风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

3.2.2 审计应对：

我们针对收入确认和计量执行的审计程序包括但不限于：

（1）通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估公司的收入确认政策。

（2）向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

（3）了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。

（4）对收入按类别执行包含但不限于以下审计程序：

财税云服务：抽取主要服务客户，检查财税云产品及服务运营合作协议；关注方欣科技系统平台生成销售数据与客户确认结算单数据是否一致；关注销售金额与客户支付能力是否匹配；核查结算单、发票金额与销售记录是否一致。

技术服务及产品开发服务：抽查服务合同，查阅技术服务期限和软件开发验收进度报告，核查与收入确认金额是否匹配。

系统集成服务：抽取主要服务客户，检查销售合同；关注销售货物与客户经营范围是否一致；销售金额与客户支付能力是否匹配；是否取得客户盖章确认的验收单；核查出库单、验收单、发运时间与销售记录是否一致。

热处理设备及加工：抽取主要客户，检查销售合同；是否取得客户盖章确认的终验收单；核查出库单、验收单、发运时间与销售记录是否一致。

（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试。

（6）实地走访及函证主要客户，甄别报告期内主要客户是否真实存在、销售业务是否真实发生，关注销售收入是否与客户规模匹配、是否存在销售异常，核实期末应收款项的真实性。

（7）结合应收账款函证程序，对主要客户的款项收取情况及期后回款情况进行检查，核对收款单据上填写的付款人是否与确认销售收入的客户相匹配，核查公司是否存在通过第三方账户周转从而达到货款回收的情况。

（8）进行 IT 审计，通过与公司研发人员、维护人员、操作人员的访谈，对财税云平台系统的安全性、使用权限、数据的真实完整性等方面进行了测试，检查财税云平台系统数据的真实性。

4、其他信息

金财互联管理层对其他信息负责。其他信息包括金财互联 2018 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。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

金财互联管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执

行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金财互联的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金财互联、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金财互联的财务报告过程。

6、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，就可能导致对金财互联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金财互联不能持续经营。

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

（6）就金财互联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。

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师　冯家俊

（项目合伙人）

中国注册会计师　赵海蓉

中国 上海　　二〇一九年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金财互联控股股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	840,893,542.27	726,978,860.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	544,972,825.06	423,195,355.30
其中：应收票据	36,062,369.74	52,204,084.17
应收账款	508,910,455.32	370,991,271.13
预付款项	175,386,884.37	156,250,416.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,089,199.67	22,496,152.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	284,576,610.00	199,436,303.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	343,610,194.89	947,844,180.98
流动资产合计	2,228,529,256.26	2,476,201,270.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	90,319,374.50	88,044,374.50
持有至到期投资		
长期应收款	5,621,116.24	6,129,316.24
长期股权投资	104,178,293.09	100,042,003.17
投资性房地产	33,117,977.97	
固定资产	499,545,258.14	479,103,566.17
在建工程	37,570,308.24	22,248,087.03
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	255,830,601.47	120,410,505.72
开发支出	29,753,718.74	27,277,139.71
商誉	1,816,725,622.38	1,687,085,722.27
长期待摊费用	70,181,082.25	6,806,870.91
递延所得税资产	16,610,116.11	13,860,163.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,959,453,469.13	2,551,007,749.62
资产总计	5,187,982,725.39	5,027,209,019.64
流动负债：		
短期借款	82,000,000.00	223,100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	263,173,345.17	181,685,033.83
预收款项	232,227,847.37	181,185,328.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,005,353.62	14,596,403.96
应交税费	27,789,070.24	31,527,418.29
其他应付款	97,574,099.86	119,934,532.36
其中：应付利息	240,132.66	225,958.33
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,100,713.88	8,616,068.67
其他流动负债		
流动负债合计	733,870,430.14	760,644,785.94
非流动负债：		
长期借款	88,981,008.61	97,973,471.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,733,313.35	22,242,934.97

递延所得税负债	8,043,693.60	7,656,644.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,758,015.56	127,873,050.63
负债合计	853,628,445.70	888,517,836.57
所有者权益：		
股本	785,186,964.00	490,741,853.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,644,966,675.16	3,053,847,327.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,579,171.66	30,259,050.34
一般风险准备		
未分配利润	717,528,679.41	454,342,846.99
归属于母公司所有者权益合计	4,181,261,490.23	4,029,191,077.78
少数股东权益	153,092,789.46	109,500,105.29
所有者权益合计	4,334,354,279.69	4,138,691,183.07
负债和所有者权益总计	5,187,982,725.39	5,027,209,019.64

法定代表人：朱文明　　主管会计工作负责人：褚文兰　　会计机构负责人：褚文兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,274,196.37	116,769,382.18
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		
应收票据及应收账款	143,661.87	184,520.73
其中：应收票据		
应收账款	143,661.87	184,520.73
预付款项	68,725.02	3,929,234.77
其他应收款	63,000.00	50,582.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,323,000.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	256,877,195.29	274,152,385.97
流动资产合计	301,749,778.55	395,086,105.72

非流动资产：		
可供出售金融资产	17,060,243.50	19,060,243.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,507,207,899.42	3,507,207,899.42
投资性房地产		
固定资产	2,634,662.33	1,892,065.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,121,966.42	
递延所得税资产	9,067.68	4,726.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,530,033,839.35	3,528,164,935.13
资产总计	3,831,783,617.90	3,923,251,040.85
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	119,560.18	161,824.80
预收款项	5,227,432.22	3,907,237.76
应付职工薪酬	986,760.74	868,344.47
应交税费	69,526.44	1,539,146.70
其他应付款	103,618,549.15	103,676,818.50
其中：应付利息	93,469.44	225,958.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,021,828.73	280,153,372.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
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		
负债合计	180,021,828.73	280,153,372.23
所有者权益：		
股本	785,186,964.00	490,741,853.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,660,406,826.93	2,954,851,937.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,579,171.66	30,259,050.34
未分配利润	172,588,826.58	167,244,827.35
所有者权益合计	3,651,761,789.17	3,643,097,668.62
负债和所有者权益总计	3,831,783,617.90	3,923,251,040.85

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,264,089,833.20	997,742,267.47
其中：营业收入	1,264,089,833.20	997,742,267.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	963,402,609.73	760,086,586.55
其中：营业成本	655,499,188.56	542,497,560.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,869,499.53	10,069,779.58
销售费用	57,621,661.09	39,487,154.23
管理费用	143,466,992.14	98,006,775.52
研发费用	64,060,229.80	60,700,880.22
财务费用	6,127,247.31	-6,974,973.98
其中：利息费用	14,417,049.74	2,192,866.80
利息收入	7,149,330.34	9,401,120.57

资产减值损失	25,757,791.30	16,299,410.50
加：其他收益	9,815,095.94	10,317,209.41
投资收益（损失以“-”号填列）	35,831,560.17	18,711,703.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,142,666.20	9,181,119.27
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,048,655.81	-1,959,650.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	344,285,223.77	264,724,943.47
加：营业外收入	9,806,050.01	5,856,256.89
减：营业外支出	7,056,673.25	801,568.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	347,034,600.53	269,779,632.27
减：所得税费用	32,201,461.56	31,613,729.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	314,833,138.97	238,165,902.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	314,833,138.97	238,165,902.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	291,043,046.39	227,912,897.73
少数股东损益	23,790,092.58	10,253,005.08
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	314,833,138.97	238,165,902.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	291,043,046.39	227,912,897.73
归属于少数股东的综合收益总额	23,790,092.58	10,253,005.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.29
（二）稀释每股收益	0.37	0.29

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：-3,814,589.33 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,561,260.98 元。

法定代表人：朱文明　　主管会计工作负责人：褚文兰　　会计机构负责人：褚文兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	60,271,785.57
减：营业成本	0.00	40,724,976.78
税金及附加	136,145.12	979,091.13
销售费用	456,827.09	6,740,675.19
管理费用	12,179,807.25	11,430,336.68
研发费用		3,706,324.92
财务费用	3,584,389.60	-1,124,754.81
其中：利息费用	4,393,488.90	2,844,433.55
利息收入	656,158.89	4,074,195.94
资产减值损失	17,362.88	18,907.84
加：其他收益	4,223.96	1,823,793.06
投资收益（损失以“-”号填列）	48,778,233.25	17,069,162.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		449,525.05
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,407,925.27	16,689,183.89
加：营业外收入	651,043.60	1,537,596.59
减：营业外支出	78,866.32	89,274.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,980,102.55	18,137,505.68
减：所得税费用	-221,110.65	834,322.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,201,213.20	17,303,182.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,201,213.20	17,303,182.90
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	33,201,213.20	17,303,182.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,398,681,368.24	1,003,972,605.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,291,196.20	4,374,188.23
收到其他与经营活动有关的现金	16,940,160.34	26,375,160.85
经营活动现金流入小计	1,422,912,724.78	1,034,721,954.15
购买商品、接受劳务支付的现金	707,859,502.87	449,645,028.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	395,177,329.82	242,226,146.38
支付的各项税费	106,510,562.76	77,682,827.86
支付其他与经营活动有关的现金	93,917,255.82	72,318,621.80
经营活动现金流出小计	1,303,464,651.27	841,872,624.55
经营活动产生的现金流量净额	119,448,073.51	192,849,329.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	13,880,000.00
取得投资收益收到的现金	34,493,789.79	9,676,747.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	283,714.87	493,372.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-33,099.87
收到其他与投资活动有关的现金	2,508,871,000.00	1,115,500,000.00
投资活动现金流入小计	2,545,648,504.66	1,139,517,020.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	248,467,338.50	353,582,113.26
投资支付的现金	5,308,890.30	138,220,000.00
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	39,686,245.71	99,031,157.64
支付其他与投资活动有关的现金	1,917,601,000.00	2,048,500,000.00

投资活动现金流出小计	2,211,063,474.51	2,639,333,270.90
投资活动产生的现金流量净额	334,585,030.15	-1,499,816,250.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,047,700.00	100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,047,700.00	
取得借款收到的现金	317,794,756.83	334,674,002.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,924,150.00	33,526,741.04
筹资活动现金流入小计	341,766,606.83	468,200,743.04
偿还债务支付的现金	467,510,825.50	194,134,412.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,177,130.78	8,013,491.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,237,162.72	1,242,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	221,384,922.41	
筹资活动现金流出小计	729,072,878.69	202,147,904.08
筹资活动产生的现金流量净额	-387,306,271.86	266,052,838.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,149,668.29	-266,130.24
五、现金及现金等价物净增加额	67,876,500.09	-1,041,180,212.37
加：期初现金及现金等价物余额	724,342,678.45	1,765,522,890.82
六、期末现金及现金等价物余额	792,219,178.54	724,342,678.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,476,635.67	66,099,023.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,385,645.99	305,744,781.00
经营活动现金流入小计	2,862,281.66	371,843,804.39
购买商品、接受劳务支付的现金		35,081,531.64
支付给职工以及为职工支付的现金	4,316,125.89	14,202,617.27
支付的各项税费	2,378,832.80	3,873,435.30
支付其他与经营活动有关的现金	5,803,636.64	8,585,667.62
经营活动现金流出小计	12,498,595.33	61,743,251.83
经营活动产生的现金流量净额	-9,636,313.67	310,100,552.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	49,901,891.30	16,478,923.31
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	709,000,000.00	903,000,000.00
投资活动现金流入小计	760,901,891.30	927,478,923.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,866,298.80	1,424,815.55

投资支付的现金		462,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		136,540,561.45
支付其他与投资活动有关的现金	691,000,000.00	1,177,000,000.00
投资活动现金流出小计	695,866,298.80	1,776,965,377.00
投资活动产生的现金流量净额	65,035,592.50	-849,486,453.69
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	150,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	170,400,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,063,070.44	2,703,058.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	279,063,070.44	182,703,058.55
筹资活动产生的现金流量净额	-129,063,070.44	-12,303,058.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	168,605.80	-227,206.29
五、现金及现金等价物净增加额	-73,495,185.81	-551,916,165.97
加：期初现金及现金等价物余额	116,769,382.18	668,685,548.15
六、期末现金及现金等价物余额	43,274,196.37	116,769,382.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	490,741,853.00				2,953,847,327.45				30,259,050.34		456,904,107.97	109,500,105.29	4,041,252,444.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					100,000,000.00						-2,561,260.98		97,438,739.02
其他													
二、本年期初余额	490,741,853.00				3,053,847,327.45				30,259,050.34		454,342,846.99	109,500,105.29	4,138,691,183.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	294,445,111.00				-408,880,652.29				3,320,121.32		263,185,832.42	43,592,684.17	195,663,096.62
（一）综合收益总额											291,043,046.39	23,790,092.58	314,833,138.97

（二）所有者投入和减少资本												22,638,103.32	22,638,103.32
1．所有者投入的普通股												19,047,700.00	19,047,700.00
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												3,590,403.32	3,590,403.32
（三）利润分配									3,320,121.32		-27,857,213.97	-1,237,162.72	-25,774,255.37
1．提取盈余公积									3,320,121.32		-3,320,121.32		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-24,537,092.65	-1,237,162.72	-25,774,255.37
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	294,445,111.00				-408,880,652.29							-1,598,349.01	-116,033,890.30
1．资本公积转增资本（或股本）	294,445,111.00				-294,445,111.00								
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					-114,435,541.29							-1,598,349.01	-116,033,890.30
（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	785,186,964.00				2,644,966,675.16				33,579,171.66		717,528,679.41	153,092,789.46	4,334,354,279.69

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	490,741,853.00				2,954,442,231.32				28,528,732.05		228,160,267.55	70,744,822.57	3,772,617,906.49

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	490,741,853.00				2,954,442,231.32				28,528,732.05		228,160,267.55	70,744,822.57	3,772,617,906.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					99,405,096.13				1,730,318.29		226,182,579.44	38,755,282.72	366,073,276.58
（一）综合收益总额											227,912,897.73	10,253,005.08	238,165,902.81
（二）所有者投入和减少资本												28,502,277.64	28,502,277.64
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												28,502,277.64	28,502,277.64
（三）利润分配									1,730,318.29		-1,730,318.29		
1．提取盈余公积									1,730,318.29		-1,730,318.29		
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					99,405,096.13								99,405,096.13
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					99,405,096.13								99,405,096.13
（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	490,741,853.00				3,053,847,327.45				30,259,050.34		454,342,846.99	109,500,105.29	4,138,691,183.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	490,741,853.00				2,954,851,937.93				30,259,050.34	167,244,827.35	3,643,097,668.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	490,741,853.00				2,954,851,937.93				30,259,050.34	167,244,827.35	3,643,097,668.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	294,445,111.00				-294,445,111.00				3,320,121.32	5,343,999.23	8,664,120.55
（一）综合收益总额										33,201,213.20	33,201,213.20
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									3,320,121.32	-27,857,213.97	-24,537,092.65
1．提取盈余公积									3,320,121.32	-3,320,121.32	
2．对所有者（或股东）的分配										-24,537,092.65	-24,537,092.65
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	294,445,111.00				-294,445,111.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	294,445,111.00				-294,445,111.00						

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											
（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	785,186,964.00				2,660,406,826.93				33,579,171.66	172,588,826.58	3,651,761,789.17

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	490,741,853.00				2,954,851,937.93				28,528,732.05	151,671,962.74	3,625,794,485.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	490,741,853.00				2,954,851,937.93				28,528,732.05	151,671,962.74	3,625,794,485.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,730,318.29	15,572,864.61	17,303,182.90
（一）综合收益总额										17,303,182.90	17,303,182.90
（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									1,730,318.29	-1,730,318.29	
1．提取盈余公积									1,730,318.29	-1,730,318.29	

2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	490,741,853.00				2,954,851,937.93				30,259,050.34	167,244,827.35	3,643,097,668.62

三、公司基本情况

金财互联控股股份有限公司（原名“江苏丰东热技术股份有限公司”）为境内公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏丰东热技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可［2010］1757 号)的核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 3,400 万股，每股面值壹元，每股发行价为人民币壹拾贰元，募集资金总额为人民币肆亿零捌佰万元整。经深圳证券交易所《关于江苏丰东热技术股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（深证［2010］429 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“丰东股份”，股票代码“002530”。

根据财政部、国资委、证监会和全国社保基金理事会联合印发的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》文件规定及江苏省国资委《关于同意江苏丰东热技术股份有限公司国有股转持的批复》（苏国资复[2010]51 号），江苏高科技投资集团有限公司将持有的本公司 340 万股股份（按本次发行 3,400 万股的 10%计算）划转给全国社会保障基金理事会。

根据中华人民共和国财政部《关于回拨江苏丰东热技术股份有限公司部分国有股有关问题的通知》（财企[2011]43 号）文件规定，江苏高科技投资集团有限公司原划转给全国社会保障基金理事会持有的本公司 340 万股限售流通股于 2011 年 6 月 13 日回拨到江苏高科技投资集团有限公司的证券账户中。

根据公司 2011 年年度股东大会决议，本公司实施资本公积转增注册资本 134,000,000 元，转增基准日为 2012 年 3 月 29 日，转增后本公司注册资本为人民币 268,000,000 元。

根据公司 2016 年 7 月 16 日第三届董事会第十七次会议决议及中国证券监督管理委员会《关于核准江苏丰东热技术股份有限公司向徐正军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2334 号）文核准，同意本公司向方欣科技有限公司股东徐正军发行 80,126,857 股、向股东王金根发行 34,069,687 股、向股东北京众诚方圆投资中心（有限合伙）发行 10,331,948 股、向股东深圳市金蝶软件配套用品有限公司发行 6,309,201 股、向股东苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）发行 5,938,220 股、向股东广州西域洪昌互联网创业投资合伙企业（有限合伙）发行 5,938,220 股、向股东曹锋发行

3,785,520 股、向股东邓国庭发行 1,892,760 股；同意本公司非公开发行股份募集配套资金不超过 74,349,440 股。此次定向增发及配套募集资金完成后，本公司注册资本为人民币 490,741,853.00 元。

根据公司 2017 年 4 月 6 日召开的 2016 年年度股东大会决议，公司变更名称、证券简称及经营范围。公司名称变更为“金财互联控股股份有限公司”，并于 2017 年 5 月 26 日完成工商变更登记；经公司申请，深圳证券交易所批准，自 2017 年 5 月 31 日起，公司中文证券简称由“丰东股份”变更为“金财互联”。

根据公司 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会决议，公司以 2018 年 4 月 23 日的总股本 490,741,853 股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后公司总股本为 785,186,964 股，公司注册资本为人民币 785,186,964 元。

截至 2018 年 12 月 31 日止的公司股权结构如下：

项目	无限售流通股	限售流通股	合计	比例
国有法人	233,068.00		233,068.00	0.03%
境内一般法人	20,557,147.00	155,040,000.00	175,597,147.00	22.37%
境内自然人	240,765,342.00	249,354,748.00	490,120,090.00	62.42%
境外法人	89,540,456.00		89,540,456.00	11.40%
境外自然人	764,800.00		764,800.00	0.10%
基金、理财产品	21,835,493.00	7,095,910.00	28,931,403.00	3.68%
合计	373,696,306.00	411,490,658.00	785,186,964.00	100.00%

经营范围：实业投资；股权投资；投资咨询；资产管理；税务服务；财务、税务咨询服务；互联网软、硬件产品研发、销售、技术服务、系统集成服务；数据服务；金属材料热处理及表面改性设备的技术开发、技术咨询、制造、销售及维修服务；房屋、设备租赁。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的公司为：（1）江苏丰东热技术有限公司、（2）方欣科技有限公司。

纳入丰东热技术合并财务报表范围的子公司及下属公司共 15 户为：（1）上海丰东热处理工程有限公司、（2）青岛丰东热处理有限公司、（3）江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司、（4）盐城丰东特种炉业有限公司、（5）重庆丰东热处理工程有限公司、（6）南京丰东热处理工程有限公司、（7）天津丰东热处理有限公司、（8）潍坊丰东热处理有限公司、（9）盐城丰东祺耀工业炉有限公司、（10）广州鑫润丰东热处理有限公司、（11）常州鑫润丰东热处理工程有限公司、（12）上海宝华威热处理设备有限公司、（13）艾普零件制造（苏州）股份有限公司、(14) 青岛丰东热工技术有限公司、（15）烟台丰东热技术有限公司。其中（14）、（15）为 2018 年度新纳入合并报表范围。

纳入方欣科技合并财务报表范围的子公司及下属公司共 24 户为：（1）广州金财互联税务顾问有限公司、（2）山东神创信息科技有限公司、（3）广州方欣现代信息产业园有限公司、（4）广东浪潮创新计算机科技服务有限公司、（5）广州翼税数据服务有限公司、（6）金财互联数据服务有限公司、（7）方欣智慧财税服务有限公司、（8）浙江金财立信财务管理有限公司、（9）北京方欣恒利科技有限公司、（10）上海金财企盈企业服务有限公司、（11）东莞市金财互联信息科技有限公司、（12）江门市金财互联数据服务有限公司、（13）浙江金财立信之友科技有限公司（14）黄山怀信商务信息咨询有限公司、（15）新疆金财立信财务管理有限公司、（16）北京金财纵横信息咨询服务有限公司、（17）广东益东金财资产管理中心（有限合伙）、（18）青岛高新金财信息科技有限公司、（19）广州金财互联区块链科技有限公司、（20）广东龙达财税服务有限公司、（21）深圳龙达财税有限公司、（22）青岛百旺金赋信息科技有限公司、（23）金财慧盈保险经纪有限公司、（24）浙江金财共享智能科技有限公司。其中（16）～(24)为 2018 年度新纳入合并报表范围。

本年度减少一户合并单位：上海灏友企业服务有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

记账本位币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。

合并方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。

合并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。

（2）非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

（3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

a.存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

b. 除 a 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

a.该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

b.该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

c.该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

a.拥有一个以上投资；

b.拥有一个以上投资者；

c.投资者不是该主体的关联方；

d.其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

1）购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

2）不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3）处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4）企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

a.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

b.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

c.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

d.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

a.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

b.确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

c.确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

d.按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

e.确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

a.收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b.该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号－金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.所转移金融资产的账面价值；

b.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.终止确认部分的账面价值；

b.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

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和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）/低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额

期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

10、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项（应收账款金额在 100 万元以上、其他应收款金额在 10 万元以上），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄进行组合	采用账龄分析法
关联方、押金备用金的组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

本公司及下属制造业板块子公司

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

本公司下属软件和信息技术服务板块子公司

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方、押金备用金的组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

（1）存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

（2）发出存货的计价方法

货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

12、持有待售资产

（1）划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

a.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；

b.出售极可能发生，即公司已经就一项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。

有关规定要求公司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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组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适用准则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，以及适用准则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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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而不再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时，按照以下两者孰低计量：

a.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；

b.可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

b.以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

d.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

1）成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2）权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3）因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

4）处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5）对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6）处置长期股权投资的处理

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	40年	10%	2.25%

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5-10%	2.25-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5-10%	9-9.5%
运输工具	年限平均法	4-5 年	5-10%	18-23.75%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5-10%	18-31.67%

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

a.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；

b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

d.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；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

19、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

a.因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

b.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2）设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

a.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

b.设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

c.确定应当计入当期损益的金额。

d.确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

a.修改设定受益计划时。

b.企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

a.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。

b.公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

a.服务成本。

b.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

c.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

22、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

（1）销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（4）各收入类别的具体确认原则及方法

1）热处理设备收入的确认原则及方法：

热处理设备销售在设备完成终验收，产品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该设备实施继续管理

权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该设备相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2）热处理加工收入的确认原则及方法：

热处理加工收入在加工服务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

3）财税云服务收入的确认原则及方法：

财税云服务业务系公司以自主研发的企业云服务产品为纳税用户提供专业互联网财税服务，包括自营模式、合作销售模式和定制化产品。自营模式下，用户通过网络一次性支付相应服务周期的价款后，开始使用该产品，公司与用户根据合同按月或年进行价款结算，本公司按为客户提供的互联网财税服务的所属期分期确认收入；合作销售模式下，公司根据合作机构确定的服务用户数量、服务期限、按照合作协议约定的分成比例进行价款结算，本公司按为客户提供的互联网财税服务的所属期分期确认收入；定制化产品，公司向客户提供定制化的财税云服务软件产品，依据合同约定方式进行价款结算，本公司采用完工百分比法确认收入。

4）软件开发与销售收入的确认原则及方法：

软件销售业务系向客户销售自主研发的计算机软件。该软件产品为通用型产品，不需要进行个性化开发，通过产品的配置、使用的培训即能满足客户对产品的应用需求。本公司在软件产品使用权的重要风险和报酬转移，且相关价款已经收到或取得了收款凭据时，确认软件销售的收入。

软件开发业务系接受客户的委托，根据客户的需求，对应用软件技术进行研究开发，该软件产品为定制软件，不具有通用性，本公司采用完工百分比法确认软件开发业务收入。

5）技术服务收入的确认原则及方法

技术服务业务系公司为客户提供专业的技术服务，包括规划咨询、系统运行维护服务等。技术服务一般约定服务期限，本公司按照服务合同约定的服务期限分期确认收入。

6）系统集成收入的确认原则及方法

系统集成服务业务系针对客户的需求，为用户设计符合其需求的软硬件解决方案。本公司在相关产品及服务已经提供，并经客户验收合格后确认系统集成业务收入。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，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。

（4）政府补助在利润表中的核算

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，应当计入营业外收支。

（5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

27、其他重要的会计政策和会计估计

28、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
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	第四届董事会二十四次会议	1、“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本年余额 544,972,825.06 元，上年余额 423,195,355.30 元； 2、“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本年余额 263,173,345.17 元，上年余额 181,685,033.83 元； 3、“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”，本年余额 39,089,199.67 元，上年余额 22,496,152.89 元； 4、“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”，本年余额 97,574,099.86 元，上年余额 119,934,532.36 元； 5、调减“管理费用”，本年 64,060,229.80 元，上年 60,700,880.22 元； 6、单列“研发费用”，本年 64,060,229.80 元，上年 60,700,880.22 元。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

29、其他

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、10%、6%、3%
城市维护建设税	应纳增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、10%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%、1%

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
金财互联控股股份有限公司	25%
方欣科技有限公司	10%
江苏丰东热技术有限公司	15%
广州金财互联税务顾问有限公司	15%
山东神创信息科技有限公司	25%
广州方欣现代信息产业园有限公司	25%
广东浪潮创新计算机科技服务有限公司	12.5%
广州翼税数据服务有限公司	25%
金财互联数据服务有限公司	0%
方欣智慧财税服务有限公司	0%
浙江金财立信财务管理有限公司	25%
北京方欣恒利科技有限公司	15%
上海金财企盈企业服务有限公司	25%
东莞市金财互联信息科技有限公司	25%
江门市金财互联数据服务有限公司	25%
浙江金财立信之友科技有限公司	0%
黄山怀信商务信息咨询有限公司	25%
新疆金财立信财务管理有限公司	0%
北京金财纵横信息咨询服务有限公司	25%
广东益东金财资产管理中心（有限合伙）	25%

青岛高新金财信息科技有限公司	0%
广州金财互联区块链科技有限公司	25%
广东龙达财税服务有限公司	25%
深圳龙达财税有限公司	25%
青岛百旺金赋信息科技有限公司	15%
金财慧盈保险经纪有限公司	25%
浙江金财共享智能科技有限公司	25%
上海丰东热处理工程有限公司	15%
青岛丰东热处理有限公司	15%
江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	15%
盐城丰东特种炉业有限公司	15%
重庆丰东热处理工程有限公司	25%
南京丰东热处理工程有限公司	25%
天津丰东热处理有限公司	25%
潍坊丰东热处理有限公司	25%
盐城丰东祺耀工业炉有限公司	25%
广州鑫润丰东热处理有限公司	25%
常州鑫润丰东热处理工程有限公司	25%
上海宝华威热处理设备有限公司	25%
艾普零件制造（苏州）股份有限公司	25%
青岛丰东热工技术有限公司	25%
烟台丰东热技术有限公司	25%

2、税收优惠

公司子公司方欣科技根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）相关规定，2018 年度执行 10%的所得税率。

方欣科技下属公司广州金财互联税务顾问有限公司 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201644000803，2018 年度执行 15%的所得税率。

方欣科技下属公司广州金财互联子公司广东浪潮创新计算机科技服务有限公司根据《国务院进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号）和《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）相关规定，享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2015 年度及 2016 年度免征企业所得税，2017 年度至 2019 年度企业所得税税率为 12.5%。

方欣科技下属公司方欣智慧财税服务有限公司根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号）及《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2016]85 号）相关规定，2018 年度免征企业所得税。

方欣科技下属公司浙江金财立信之友科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）相关规定，享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2017 年度及 2018 年度免征企业所得税，2019 年度至 2021 年度企业所得税税率为 12.5%。

方欣科技下属公司青岛高新金财信息科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）相关规定，享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2017 年度及

2018 年度免征企业所得税，2019 年度至 2021 年度企业所得税税率为 12.5%。

方欣科技下属公司北京方欣恒利科技有限公司于 2017 年 10 月 25 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201711003947，2018 年度执行 15%的所得税率。

方欣下属公司青岛百旺金赋信息科技有限公司于 2017 年 12 月 4 日获得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201737100637，2018 年度执行 15%的所得税率。

方欣下属公司金财互联数据服务有限公司根据《国务院进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号）和《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）相关规定，享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2018 年度及 2019 年度免征企业所得税，2020 年度至 2022 年度企业所得税税率为 12.5%。

方欣科技下属公司新疆金财立信财务管理有限公司根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号）及《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2016]85 号）相关规定，2018 年度免征企业所得税。

公司子公司丰东热技术 2018 年 12 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201832007676，2018 年度执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司青岛丰东 2017 年 12 月 4 日通过高新技术企业复审，获得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201737100496，2018 年度执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司特种炉业 2016 年 11 月 30 日通过高新技术企业复审，获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201632001107，2018 年度执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司重庆丰东热处理工程有限公司，系重庆市民政局发证的社会福利企业，证号为福企证字第 500059990636 号，按照《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)，享受有关税收优惠政策。

丰东热技术下属公司上海丰东 2017 年 11 月 23 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201731002623，2018 年度执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司 2017 年 11 月 17 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201732000882，2018 年度执行 15%的所得税率。

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

参见上述税收优惠中关于方欣科技及其下属公司关于优惠政策的描述部分。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,511,309.52	1,791,138.58

银行存款	789,334,682.04	721,590,947.13
其他货币资金	50,047,550.71	3,596,775.10
合计	840,893,542.27	726,978,860.81

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	36,062,369.74	52,204,084.17
应收账款	508,910,455.32	370,991,271.13
合计	544,972,825.06	423,195,355.30

（1）应收票据

1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,961,369.74	45,337,684.17
商业承兑票据	2,101,000.00	6,866,400.00
合计	36,062,369.74	52,204,084.17

（2）应收账款

1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						3,803,759.00	0.93%	3,803,759.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	554,398,082.01	100.00%	45,487,626.69	8.20%	508,910,455.32	402,517,822.66	98.82%	31,526,551.53	7.83%	370,991,271.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,015,668.00	0.25%	1,015,668.00	100.00%	
合计	554,398,082.01	100.00%	45,487,626.69	8.20%	508,910,455.32	407,337,249.66	100.00%	36,345,978.53	8.92%	370,991,271.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	431,105,835.56	16,119,089.90	3.74%
1 至 2 年	71,533,783.59	5,880,658.85	8.22%
2 至 3 年	17,986,285.64	3,291,589.54	18.30%
3 至 4 年	14,217,877.36	4,908,699.70	34.52%
4 至 5 年	4,875,345.95	2,925,745.87	60.01%
5 年以上	12,361,842.83	12,361,842.83	100.00%
合计	552,080,970.93	45,487,626.69	8.24%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联方的组合：

单位：元

项目	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
关联方1	847,542.57		0%	合营公司
关联方2	1,237,282.90		0%	合营公司
关联方3	232,285.61		0%	联营公司
合计	2,317,111.08			

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

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,246,112.65 元；增加合并单位转入坏账准备金额 251,053.06 元。

3）本期实际核销的应收账款情况

本年实际核销的应收账款金额为 355,517.55 元。

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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
客户1	非关联方	29,219,966.73	1年内及1-2年	5.27%
客户2	非关联方	26,049,793.52	1年以内	4.70%
客户3	非关联方	8,869,173.24	1年以内	1.60%
客户4	非关联方	8,168,667.79	1年以内	1.47%
客户5	非关联方	7,579,489.25	1年内及1-3年	1.37%
合计		79,887,090.53		14.41%

其他说明：应收账款年末数比年初数增加 137,919,184.19 元，增长比例为 37.18%，主要系受宏观经济形势影响，部分客户经营困难，以及部分客户为政府或国有控股单位，付款审批流程较长，回款相对缓慢所致。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	166,453,230.58	94.91%	155,556,552.54	99.56%
1 至 2 年	8,909,894.79	5.08%	284,046.62	0.18%
2 至 3 年	23,759.00	0.01%	409,817.51	0.26%
合计	175,386,884.37	--	156,250,416.67	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
合作方1	拟合作方1	30,000,000.00	1年以内	17.11%
供应商1	非关联方	20,000,000.00	1年以内	11.40%
供应商2	非关联方	17,626,134.81	1年以内	10.05%
供应商3	非关联方	15,585,655.95	1年以内	8.89%
供应商4	关联方	11,965,691.30	1年以内	6.82%
合计		95,177,482.06		54.27%

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,089,199.67	22,496,152.89
合计	39,089,199.67	22,496,152.89

（1）其他应收款

1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,384,210.14	98.44%	5,295,010.47	11.93%	39,089,199.67	26,957,507.16	96.35%	4,461,354.27	16.55%	22,496,152.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	705,565.09	1.56%	705,565.09	100.00%		1,021,658.01	3.65%	1,021,658.01	100.00%	
合计	45,089,775.23	100.00%	6,000,575.56	13.31%	39,089,199.67	27,979,165.17	100.00%	5,483,012.28	19.60%	22,496,152.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,375,624.54	517,161.23	4.98%
1 至 2 年	3,287,752.00	328,775.20	10.00%
2 至 3 年	1,112,453.86	325,470.38	29.26%
3 至 4 年	3,144,770.84	1,465,860.02	46.61%
4 至 5 年	74,760.15	51,984.42	69.53%
5 年以上	2,605,759.22	2,605,759.22	100.00%
合计	20,601,120.61	5,295,010.47	25.70%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

关联方、押金备用金的组合

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
备用金	10,110,812.87		0%	员工借款
保证金、押金	13,672,276.66		0%	保证金、押金
合计	23,783,089.53			

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 280,385.28 元；新增合并单位转入坏账准备金额 237,968.00 元。。

3）本期实际核销的其他应收款情况

本年实际核销的其他应收款金额为 790.00 元。

4）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
备用金	10,110,812.87	6,269,277.94
保证金、押金	13,672,276.66	6,309,659.09
其他	21,306,685.70	15,400,228.14
合计	45,089,775.23	27,979,165.17

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
客户 1	往来款	10,000,000.00	1 年以内	22.18%	500,000.00
客户 2	履约保证金	1,991,000.00	1 年以内	4.42%	
客户 3	往来款	1,737,580.00	1-2 年	3.85%	173,758.00
员工 1	个人备用金	800,000.00	1 年以内	1.77%	
员工 2	个人备用金	778,768.69	1 年以内	1.73%	
合计	--	15,307,348.69	--	33.95%	673,758.00

其他说明：其他应收款年末数比年初数增加 16,593,046.78 元，增长比例为 73.76%，主要系生产经营扩大，经营性垫付款及备用金往来款增加所致。

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,351,471.96	2,044,156.60	56,307,315.36	58,512,631.37	1,895,762.98	56,616,868.39
在产品	60,573,980.92	8,172,989.68	52,400,991.24	64,601,281.84	2,657,374.36	61,943,907.48
库存商品	8,586,368.57	2,150,381.43	6,435,987.14	6,450,131.55	91,476.49	6,358,655.06
低值易耗品	5,731,927.19		5,731,927.19	1,892,826.23		1,892,826.23
发出商品	163,700,389.07		163,700,389.07	72,624,046.21		72,624,046.21
合计	296,944,137.71	12,367,527.71	284,576,610.00	204,080,917.20	4,644,613.83	199,436,303.37

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

否

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

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,895,762.98	148,393.62				2,044,156.60
在产品	2,657,374.36	5,515,615.32				8,172,989.68
库存商品	91,476.49	2,059,084.43		179.49		2,150,381.43
合计	4,644,613.83	7,723,093.37		179.49		12,367,527.71

其他说明：存货年末数比年初数增加 85,140,306.63 元，增加比例为 42.69%，主要系经营扩大，存货相应增加所致。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	13,936,163.95	11,856,167.45
预缴税费	524,030.94	488,013.53
银行保本理财产品	329,150,000.00	935,500,000.00
合计	343,610,194.89	947,844,180.98

其他说明：其他流动资产年末数比年初数减少 604,233,986.09 元，减少比例为 63.75%，主要系部分理财产品到期赎回所致。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	97,829,374.50	7,510,000.00	90,319,374.50	95,554,374.50	7,510,000.00	88,044,374.50
按成本计量的	97,829,374.50	7,510,000.00	90,319,374.50	95,554,374.50	7,510,000.00	88,044,374.50
合计	97,829,374.50	7,510,000.00	90,319,374.50	95,554,374.50	7,510,000.00	88,044,374.50

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏大丰农村商业银行	5,064,131.00			5,064,131.00					1.04%	143,960.38
株式会社ISI	17,060,243.50			17,060,243.50					18.00%	
上海企盈信息技术有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00					14.00%	
杭州金才科技有限公司	34,020,000.00			34,020,000.00					18.00%	
广州湛蓝数据科技有限公司	1,900,000.00	2,850,000.00		4,750,000.00					19.00%	
苏州方泽投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00		2,000,000.00							

广东中创万顺信息技术有限公司		1,425,000.00		1,425,000.00					19.00%	
广州联合软件有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00	17.44%	
四川方欣晟源科技有限公司	10,000.00			10,000.00	10,000.00			10,000.00	0.15%	
合计	95,554,374.50	4,275,000.00	2,000,000.00	97,829,374.50	7,510,000.00			7,510,000.00	--	143,960.38

9、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	
分期收款销售商品	6,129,316.24	508,200.00	5,621,116.24	6,129,316.24		6,129,316.24	
合计	6,129,316.24	508,200.00	5,621,116.24	6,129,316.24		6,129,316.24	--

10、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
盐城高周波热炼有限公司	63,950,766.85			1,193,911.50			2,500,000.00			62,644,678.35	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	15,377,768.98			2,682,916.94						18,060,685.92	
小计	79,328,535.83			3,876,828.44			2,500,000.00			80,705,364.27	
二、联营企业											
广州丰东热炼有限公司	20,713,467.34			6,759,461.48			4,000,000.00			23,472,928.82	
小计	20,713,467.34			6,759,461.48			4,000,000.00			23,472,928.82	
合计	100,042,003.17			10,636,289.92			6,500,000.00			104,178,293.09	

其他说明：*四川方欣科技有限公司及方欣（北京）科技有限公司系子公司方欣科技的子公司，两家公司无实际业务经营，营业执照处于被吊销状态，故未纳入合并报表范围。

除上述事项外，其余长期股权投资单位无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	34,142,245.17			34,142,245.17
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	34,142,245.17			34,142,245.17
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	34,142,245.17			34,142,245.17
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,024,267.20			1,024,267.20
（1）计提或摊销	320,083.50			320,083.50
（2）固定资产转入	704,183.70			704,183.70
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,024,267.20			1,024,267.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	33,117,977.97			33,117,977.97
2.期初账面价值				

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	499,545,258.14	479,103,566.17
合计	499,545,258.14	479,103,566.17

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	398,510,669.86	194,236,411.42	24,368,137.40	41,117,379.96	658,232,598.64
2.本期增加金额	20,056,704.65	47,159,812.52	5,356,582.98	21,941,444.95	94,514,545.10
（1）购置	9,045,090.62	25,700,951.96	4,286,193.22	18,019,946.54	57,052,182.34
（2）在建工程转入	11,011,614.03	21,458,860.56		2,016,455.92	34,486,930.51
（3）企业合并增加			1,070,389.76	1,905,042.49	2,975,432.25
3.本期减少金额	34,142,245.17	2,096,155.73	1,859,586.56	1,188,969.73	39,286,957.19
（1）处置或报废		2,096,155.73	1,859,586.56	1,188,969.73	5,144,712.02
（2）其他	34,142,245.17				34,142,245.17
4.期末余额	384,425,129.34	239,300,068.21	27,865,133.82	61,869,855.18	713,460,186.55
二、累计折旧					
1.期初余额	50,234,299.02	84,861,026.63	16,713,817.42	26,164,889.40	177,974,032.47
2.本期增加金额	13,071,240.65	16,932,269.96	3,232,440.31	6,801,873.25	40,037,824.17
（1）计提	13,071,240.65	16,932,269.96	2,920,852.29	6,096,732.71	39,021,095.61
（2）企业合并增加			311,588.02	705,140.54	1,016,728.56
3.本期减少金额	704,183.70	1,819,869.80	1,677,963.91	1,049,910.82	5,251,928.23
（1）处置或报废		1,819,869.80	1,677,963.91	1,049,910.82	4,547,744.53
（2）其他	704,183.70				704,183.70
4.期末余额	62,601,355.97	99,973,426.79	18,268,293.82	31,916,851.83	212,759,928.41
三、减值准备					
1.期初余额	300,000.00	855,000.00			1,155,000.00
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	300,000.00	855,000.00			1,155,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	321,523,773.37	138,471,641.42	9,596,840.00	29,953,003.35	499,545,258.14
2.期初账面价值	347,976,370.84	108,520,384.79	7,654,319.98	14,952,490.56	479,103,566.17

13、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,570,308.24	22,248,087.03
合计	37,570,308.24	22,248,087.03

（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
无人化智能工厂	242,174.76		242,174.76	7,144,118.73		7,144,118.73
设备安装工程	37,328,133.48		37,328,133.48	15,103,968.30		15,103,968.30
合计	37,570,308.24		37,570,308.24	22,248,087.03		22,248,087.03

（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
无人化智能工厂项目		7,144,118.73	1,055,724.94	5,186,399.08	2,771,269.83	242,174.76						自筹
设备安装工程		15,103,968.30	53,840,393.17	29,300,531.43	2,315,696.56	37,328,133.48						自筹
合计		22,248,087.03	54,896,118.11	34,486,930.51	5,086,966.39	37,570,308.24	--	--				--

14、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标及软件著作权	技术使用费	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	41,707,493.64			93,712,530.60	2,854,406.65	5,904,315.10	144,178,745.99
2.本期增加金额	25,067,854.05			126,598,220.24	230,169.00	4,813,348.74	156,709,592.03
（1）购置	25,059,929.52			4,537,097.50	230,169.00	2,021,103.17	31,848,299.19
（2）内部研发				122,061,122.74			122,061,122.74
（3）企业合并增加						20,975.74	20,975.74
（4）其他转入	7,924.53					2,771,269.83	2,779,194.36
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	66,775,347.69			220,310,750.84	3,084,575.65	10,717,663.84	300,888,338.02

二、累计摊销							
1.期初余额	6,697,925.76			13,377,233.15	1,645,913.70	2,047,167.66	23,768,240.27
2.本期增加金额	1,120,360.32			19,055,679.65	305,592.06	807,864.25	21,289,496.28
（1）计提	1,120,360.32			19,055,679.65	305,592.06	795,008.09	21,276,640.12
（2）企业合并增加						12,856.16	12,856.16
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	7,818,286.08			32,432,912.80	1,951,505.76	2,855,031.91	45,057,736.55
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	58,957,061.61			187,877,838.04	1,133,069.89	7,862,631.93	255,830,601.47
2.期初账面价值	35,009,567.88			80,335,297.45	1,208,492.95	3,857,147.44	120,410,505.72

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 46.80%。

15、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	
智慧财税服务互联平台	23,509,047.92	101,565,641.24		112,391,682.76		12,683,006.40
企业大数据创新服务平台	3,768,091.79	22,972,060.53		9,669,439.98		17,070,712.34
合计	27,277,139.71	124,537,701.77		122,061,122.74		29,753,718.74

16、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
方欣科技	1,518,423,769.33					1,518,423,769.33
浙江金财	71,998,929.76					71,998,929.76
方欣恒利	86,430,489.31					86,430,489.31
上海宝华威	3,676,692.55					3,676,692.55
南京丰东	4,833,418.62					4,833,418.62
天津丰东	15,475.33					15,475.33
特种炉业	216,477.98					216,477.98
上海丰东	853,922.04					853,922.04

常州鑫润丰东	1,056,547.35					1,056,547.35
青岛金财		46,271,897.12				46,271,897.12
广东龙达		91,368,002.99				91,368,002.99
合计	1,687,505,722.27	137,639,900.11				1,825,145,622.38

（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
常州鑫润丰东	420,000.00					420,000.00
方欣科技		8,000,000.00				8,000,000.00
合计	420,000.00	8,000,000.00				8,420,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

收购日将商誉分摊至各资产组，资产组为收购时对应的各公司。本年除方欣恒利及青岛金财外，其他商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。本年度内由于方欣恒利及青岛金财已将主要局端业务转移至方欣科技，本公司将方欣恒利及青岛金财的商誉分摊至方欣科技。

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：

按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组 5 年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来 5 年营业收入的年化增长率为 5.84%－11.01%不等，5 年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为 13.9%-15.9 %不等，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响

以 2018 年 12 月 31 日为商誉减值测试基准日，本公司持有的方欣科技与商誉相关的资产组可回收金额为 213,514.51 万元，本公司持有的方欣科技资产组账面价值为 49,194.25 万元，商誉的账面原值为 165,112.62 万元，形成商誉减值 792.34 万元，本公司根据谨慎性计提商誉减值准备 800 万元。

其他商誉资产组本期测试未发生新的商誉减值情况，无需计提减值准备。

其他说明

商誉的形成：

a.2016 年 10 月，公司以 180,000 万元定向增发收购方欣科技 100%的股权，根据上海东洲资产评估有限公司出具的《企业价值评估报告书》（沪东洲资评报字[2016]第 0067053 号），截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，方欣科技股东全部权益价值为 180,100 万元，方欣科技合并报表归属于母公司的所有者权益账面值 14,530.65 万元，其中无形资产—软件著作权增值 7,900 万元。本公司以收购完成日方欣科技净资产并考虑无形资产评估增值后的金额 281,576,230.67 元为按持股比例享有的可辨认净资产公允价值，由此形成溢价差额 1,518,423,769.33 元。

b.2017 年 11 月，公司子公司方欣科技出资 76,500,000.00 元收购浙江金财立信财务管理有限公司 51%的股权。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《方欣科技有限公司拟购买股权涉及的浙江金财立信财务管理有限公司股东全部权益价值项目估值报告》（中企华估字（2017）第 4533 号），截止 2017 年 10 月 31 日，浙江金财股东全部价值为 15,208.52 万元。截止收购完成日,按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 4,501,070.24 元，由此形成溢价差额 71,998,929.76 元。

c.2007 年 12 月，公司子公司方欣科技出资 91,000,000.00 元收购北京方欣恒利科技有限公司 70%的股权。根据北京中企华资产评估有限公司出具的《方欣科技有限公司拟购买股权涉及的北京中联恒利科技有限公司股东全部权益价值项目估值报告》（中企华估字（2017）第 4556 号），截止 2017 年 8 月 31 日，方欣恒利股东全部价值为 13,097.43 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，收购完成日按持股比例享有的方欣恒利可辨认净资产公允价值为 4,569,510.69 元，由此形成溢价差额 86,430,489.31

元。

d.2017 年 4 月，公司出资 27,940,000.00 元收购上海宝华威热处理设备有限公司 85%的股权。按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 24,263,307.45 元，由此形成溢价差额 3,676,692.55 元。

e.2007 年 10 月，公司出资 10,800,000.00 元收购南京顺捷热处理加工有限公司（后更名为南京丰东热处理工程有限公司）80%的股权，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 5,966,581.38 元，由此形成溢价差额 4,833,418.62 元。

f.2007 年 11 月、2008 年 5 月及 2009 年 4 月，公司分期出资 4,856,800.00 元、7,200,000.00 元与 6,216,000.00 元，设立天津丰东晨旭金属科技有限公司（后更名为天津丰东热处理有限公司），持股比例 65%，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 18,257,324.67 元，因汇率因素形成溢价差额 15,475.33 元。

g.2007 年 9 月，公司出资 990,000.00 元，增持盐城丰东特种炉业有限公司 11%的股份，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 773,522.02 元，由此形成溢价差额 216,477.98 元。

h.2008 年 10 月，公司出资 7,272,000.00 元收购上海丰东热处理工程有限公司 90%的股权，根据上海银信汇业资产评估有限公司沪银信汇业评报字[2008]第 1124 号评估报告，上海丰东热处理工程有限公司 2008 年 5 月 31 日为评估基准日的净资产为 8,027,741.77 元，其中无形资产—土地使用权增值 3,586,176.15 元。本公司以该评估净资产扣除按无形资产增值额计提的递延所得税负债 896,544.04 元后的金额 7,131,197.73 为公允价值收购，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 6,418,077.96 元，由此形成溢价差额 853,922.04 元。

i.2015 年 3 月，公司出资 5,700,000.00 元收购常州鑫润丰东热处理工程有限公司 30%的股权，由于常州鑫润丰东未完成承诺业绩，2016 年 9 月，公司与其原股东签订协议，以 1 元的价格受让常州鑫润丰东 21%的股权，受让完成后公司拥有常州鑫润丰东 51%的股权，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 5,089,253.65 元，由此形成溢价差额 1,056,547.35 元。

j.2018 年 6 月，公司子公司方欣科技出资 57,300,000.00 元收购青岛高新金财信息科技有限公司 100%的股权。按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 11,028,102.88 元，由此形成溢价差额 46,271,897.12 元。

k.2018 年 6 月，公司子公司方欣科技出资 101,250,000.00 元收购广东龙达财税服务有限公司 75%的股权。按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为 9,881,997.01 元，由此形成溢价差额 91,368,002.99 元。

17、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
租入固定资产改良支出	180,392.14		31,372.56		149,019.58
装修支出	3,996,601.20	73,472,953.39	8,403,986.08		69,065,568.51
其他	2,629,877.57	789,130.61	360,664.18	2,091,849.84	966,494.16
合计	6,806,870.91	74,262,084.00	8,796,022.82	2,091,849.84	70,181,082.25

18、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	71,648,992.99	10,342,601.14	53,875,121.67	7,382,244.02
内部交易未实现利润	20,868,830.42	3,326,406.45	16,838,732.34	2,741,562.79
可抵扣亏损			2,108,334.96	527,083.74
其他	19,607,390.17	2,941,108.52	21,004,250.14	3,209,273.35
合计	112,125,213.58	16,610,116.11	93,826,439.11	13,860,163.90

（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	64,693,776.25	6,609,899.76	72,670,077.85	7,411,345.01
分期收款销售	2,452,991.56	245,299.16	2,452,991.56	245,299.16
其他	6,167,741.53	1,188,494.68		
合计	73,314,509.34	8,043,693.60	75,123,069.41	7,656,644.17

（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		16,610,116.11		13,860,163.90
递延所得税负债		8,043,693.60		7,656,644.17

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	32,899,071.41	23,514,226.14
商誉减值准备	8,420,000.00	420,000.00
长期股权投资减值准备	1,370,000.00	1,370,000.00
可供出售金融资产减值准备	10,000.00	10,000.00
合计	42,699,071.41	25,314,226.14

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	9,431,855.92		
2022 年度	2,212,627.74		
2021 年度			
2020 年度	21,254,587.75		
2019 年度			
合计	32,899,071.41		--

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	74,500,000.00	123,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	94,100,000.00

抵押保证借款	6,500,000.00	6,000,000.00
合计	82,000,000.00	223,100,000.00

短期借款分类的说明：

上述年末保证借款中 7,000 万元系金财互联借款，该借款由江苏德航工程机械装备有限公司、朱文明提供连带责任保证；450 万元系孙公司特种炉业借款，该借款由江苏德航工程机械装备有限公司、韩志春提供保证；抵押保证借款 650 万元系孙公司特种炉业借款，该借款由特种炉业以自有房产及土地使用权作抵押，并由韩志春提供保证担保。

20、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

21、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	106,104,410.41	300,000.00
应付账款	157,068,934.76	181,385,033.83
合计	263,173,345.17	181,685,033.83

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	106,104,410.41	300,000.00
合计	106,104,410.41	300,000.00

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	111,159,568.43	158,776,555.60
1-2 年	31,601,784.26	15,555,784.28
2-3 年	9,076,014.22	1,023,095.98
3 年以上	5,231,567.85	6,029,597.97
合计	157,068,934.76	181,385,033.83

其他说明：应付票据年末数比年初数增加 105,804,410.41 元，增加比例为 35,268.14%，主要系经营扩大，相应的应付供应商款项增加所致。

22、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	184,601,162.79	152,194,908.55
1-2 年	36,695,387.94	17,188,775.67
2-3 年	4,610,656.55	7,525,324.26

3 年以上	6,320,640.09	4,276,320.35
合计	232,227,847.37	181,185,328.83

（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
客户 1	5,899,145.28	设备仍处于安装调试中
客户 2	4,200,000.00	客户原因项目中途停止，现已发货未调试完毕
客户 3	3,200,000.00	设备尚在生产中
客户 4	2,205,000.00	客户进入破产程序，项目搁置
客户 5	2,150,897.44	调试中，2019 年 1 月已验收
客户 6	1,996,000.00	设备尚在生产中
合计	19,651,042.72	--

23、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	14,558,490.52	380,426,883.97	373,015,883.62	21,969,490.87
二、离职后福利-设定提存计划	37,913.44	22,159,395.51	22,161,446.20	35,862.75
合计	14,596,403.96	402,586,279.48	395,177,329.82	22,005,353.62

（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	14,298,381.93	338,544,218.95	331,269,730.83	21,572,870.05
2、职工福利费		10,524,622.20	10,524,622.20	
3、社会保险费	12,285.63	14,694,069.71	14,676,889.96	29,465.38
其中：医疗保险费	11,223.46	12,089,766.90	12,073,362.79	25,978.32
工伤保险费	-645.51	647,259.91	647,364.54	518.41
生育保险费	1,707.68	1,146,668.76	1,145,788.49	2,968.65
其他		810,374.14	810,374.14	
4、住房公积金	3,835.00	15,018,037.09	15,020,311.09	1,561.00
5、工会经费和职工教育经费	243,987.96	1,645,936.02	1,524,329.54	365,594.44
合计	14,558,490.52	380,426,883.97	373,015,883.62	21,969,490.87

（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	36,420.03	21,426,908.66	21,428,702.00	34,626.69
2、失业保险费	1,493.41	732,486.85	732,744.20	1,236.06
合计	37,913.44	22,159,395.51	22,161,446.20	35,862.75

24、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,605,194.40	13,317,393.80
企业所得税	13,068,047.37	14,190,215.42
个人所得税	840,898.38	1,258,830.17
城市维护建设税	832,898.99	1,041,055.58
教育费附加	605,963.18	795,354.98
土地使用税	234,158.04	158,693.18
房产税	319,857.24	283,668.15
其他税	282,052.64	482,207.01
合计	27,789,070.24	31,527,418.29

25、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	240,132.66	225,958.33
其他应付款	97,333,967.20	119,708,574.03
合计	97,574,099.86	119,934,532.36

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	240,132.66	225,958.33
合计	240,132.66	225,958.33

（2）应付股利

（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
1 年以内	43,490,130.52	115,287,968.66
1-2 年	48,455,353.42	3,076,348.39
2-3 年	3,962,792.25	526,519.90
3 年以上	1,425,691.01	817,737.08
合计	97,333,967.20	119,708,574.03

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
下属公司原股东 1	19,500,000.00	股权转让款

下属公司原股东 2	8,125,000.00	股权转让款
下属公司原股东 3	14,400,000.00	股权转让款
下属公司原股东 4	4,875,000.00	股权转让款
客户 1	600,000.00	客户进入破产程序
合计	47,500,000.00	--

26、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,100,713.88	8,616,068.67
合计	9,100,713.88	8,616,068.67

27、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	86,722,807.17	95,823,521.05
信用借款	2,258,201.44	2,149,950.44
合计	88,981,008.61	97,973,471.49

28、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,242,934.97	4,924,150.00	4,433,771.62	22,733,313.35	
合计	22,242,934.97	4,924,150.00	4,433,771.62	22,733,313.35	--

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
智能化真空热处理设备的开发及产业化项目省级拨款	5,180,934.97		460,524.00				4,720,410.97	与资产相关
智能制造专项项目补助资金	2,000,000.00		66,666.68				1,933,333.32	与资产相关
无人化智能热处理工厂	12,000,000.00		400,000.00				11,600,000.00	与资产相关
柘林镇财政所土地减量搬迁款		2,813,350.00	2,813,350.00					与收益相关
精密模具及汽车零件高档热处理专业化配套加工扩建项目专项资金	960,000.00		180,000.00				780,000.00	与资产相关
青岛丰东科技型中小企业技术创新基金	550,000.00		110,000.00				440,000.00	与资产相关
新能源汽车零部件热处理	1,152,000.00		128,000.00				1,024,000.00	与资产相关

齿轮热处理应用研究补贴	400,000.00						400,000.00	与资产相关
用于购买设备的专项资金		110,800.00	11,080.00				99,720.00	与资产相关
金财财税共享智慧云服务平台补助		2,000,000.00	264,150.94				1,735,849.06	与资产相关

29、股本

单位：元

项目	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	490,741,853.00			294,445,111.00		294,445,111.00	785,186,964.00

其他说明：

2018年6月，根据公司2017年度股东大会决议，公司以2018年4月23日的总股本490,741,853股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增6股，转增后公司总股本为785,186,964股，公司注册资本为人民币785,186,964.00元。

30、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,053,847,327.45	564,458.71	409,445,111.00	2,644,966,675.16
合计	3,053,847,327.45	564,458.71	409,445,111.00	2,644,966,675.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年度增加 564,458.71 元，系收购少数股东持有的潍坊丰东 14.00%的股权，支付对价与按净资产比例计算价值之间的差额。资本公积本年度减少 409,445,111.00 元，其中 294,445,111.00 元系本公司实施 2017 年度利润分配方案以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 6 股；115,000,000.00 元系增加同一控制下企业合并子公司益东金财支付的对价。

31、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	30,259,050.34	3,320,121.32		33,579,171.66
合计	30,259,050.34	3,320,121.32		33,579,171.66

32、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	456,904,107.97	228,160,267.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,561,260.98	
调整后期初未分配利润	454,342,846.99	228,160,267.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	291,043,046.39	230,474,158.71
减：提取法定盈余公积	3,320,121.32	1,730,318.29
应付普通股股利	24,537,092.65	
期末未分配利润	717,528,679.41	456,904,107.97

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-2,561,260.98 元。

5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	1,196,334,499.10	614,751,643.87	940,874,270.52	508,177,386.31
其他业务	67,755,334.10	40,747,544.69	56,867,996.95	34,320,174.17
合计	1,264,089,833.20	655,499,188.56	997,742,267.47	542,497,560.48

34、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	3,918,452.33	3,393,340.37
教育费附加	2,940,535.25	2,583,447.98
房产税	2,200,536.76	1,794,884.26
土地使用税	938,003.75	750,422.80
其他税	871,971.44	1,547,684.17
合计	10,869,499.53	10,069,779.58

35、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,697,758.70	4,818,566.76
包装运输费	6,747,770.71	6,163,486.89
广告费	1,786,482.49	3,355,663.66
工资及福利费	26,762,636.49	12,597,528.85
办公费	1,558,071.63	1,077,220.68
产品维修及服务费	7,427,984.07	5,970,264.93
业务招待费	4,849,607.70	3,933,998.67
折旧与摊销	1,274,265.97	119,276.79
租赁费	1,319,736.03	
其他	2,197,347.30	1,451,147.00
合计	57,621,661.09	39,487,154.23

其他说明：

销售费用本年数比上年数增加18,134,506.86元，增长比例为45.93%，主要系互联网财税业务扩张、销售人员增加引起相关费用增加所致。

36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资和福利	60,535,137.32	40,575,344.46
业务招待费	9,361,439.67	6,953,084.98
办公费	12,481,739.05	7,422,209.04
交通差旅费	7,918,395.32	8,162,220.19
资产摊销、折旧	28,936,169.82	16,763,772.57
租赁费用	12,217,207.32	10,597,480.81
劳务费	279,257.34	1,160,729.66
中介机构费用	7,942,719.14	3,993,936.14
其他	3,794,927.16	2,377,997.67
合计	143,466,992.14	98,006,775.52

其他说明：

管理费用本年数比上年数增加45,460,216.62元，增长比例为46.38%，主要系伴随着互联网财税业务的发展，管理人员发生的费用及房屋租赁费用增加所致。

37、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资和福利	51,048,312.70	46,181,055.68
材料成本	4,095,401.24	2,057,143.74
技术服务费	2,336,178.16	1,166,193.49
资产摊销、折旧	5,083,777.72	4,725,609.63
差旅费		4,312,492.06
其他	1,496,559.98	2,258,385.62
合计	64,060,229.80	60,700,880.22

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,417,049.74	2,192,866.80
减：利息收入	7,149,330.34	9,401,120.57
利息净支出/（净收益）	7,267,719.40	-7,208,253.77
加：汇兑净损失/（净收益）	-1,580,873.32	7,810.03
其他	440,401.23	225,469.76
合计	6,127,247.31	-6,974,973.98

其他说明：

财务费用本年数比上年数增加13,102,221.29元，增长比例为187.85%，主要系上年收到财政贴息472万元，本年使用部分暂时闲置募集资金及自有资金购买银行和券商保本、低风险理财产品，相应利息收入减少所致。

39、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,034,697.93	14,554,242.49
二、存货跌价损失	7,723,093.37	1,745,168.01
十三、商誉减值损失	8,000,000.00	
合计	25,757,791.30	16,299,410.50

其他说明：

资产减值损失本年数比上年数增加 9,458,380.80 元，增长比例为 58.03%，主要系计提商誉减值准备 8,000,000.00 元，以及收入增长引起应收账款增加坏账准备所致。

40、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
增值税即征即退	6,131,211.77	4,201,346.38
与资产相关的政府补助转入	1,620,421.62	1,131,000.43
与收益相关的政府补助转入		1,800,000.00
研发经费补助	1,460,600.00	2,856,500.00
其他政府补助	602,862.55	328,362.60

41、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,142,666.20	9,181,119.27
处置长期股权投资产生的投资收益		-146,163.65
保本理财产品收益	26,544,933.59	9,531,199.36
可供出售金融资产等取得的投资收益	143,960.38	145,548.17
合计	35,831,560.17	18,711,703.15

其他说明：

投资收益本年数比上年数增加17,119,857.02元，增长比例为91.49%，主要系使用暂时闲置的募集资金及自有资金理财产生的收益增加所致。

42、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,048,655.81	-1,959,650.01

43、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	9,790,830.00	4,867,831.30	9,790,830.00

其他	15,220.01	988,425.59	15,220.01
合计	9,806,050.01	5,856,256.89	9,806,050.01

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
工贸科对外合作和投资补贴	盐城市大丰区财政局			否		200,000.00		与收益相关
盐城市大丰区科技聚力创新奖励	盐城市大丰区财政局			否		241,000.00		与收益相关
企业转型升级补助	盐城市大丰经济开发区管理委员会			否		210,000.00	100,000.00	与收益相关
促进现代服务业政策经营贡献奖	广州开发区商务局（黄埔区商务局）			否		1,770,000.00		与收益相关
2017 年度高新企业认定通过奖励	广州市科技创新委员会			否		700,000.00		与收益相关
企业奖励基金	青岛市黄岛区工业和信息化局			否		100,000.00		与收益相关
柘林镇财政所土地减量搬迁款	上海市奉贤区拓林镇人民政府			否		2,813,350.00		与收益相关
工业和信息化转型专项资金	盐城市大丰区财政局			否			300,000.00	与收益相关
国家级技术创新示范企业	江苏省工业和信息化厅			否		500,000.00		与收益相关
国家级实验室奖补资金	盐城市大丰区科学技术局			否		500,000.00		与收益相关
江苏省战略性新兴产业创新示范企业百强工程试点	盐城市财政局和盐城市发展和改革委员会			否		200,000.00		与收益相关
盐城推进聚力创新十条政策奖励资金	盐城市大丰区科学技术局			否		154,000.00		与收益相关
“双创”资助	盐城市大丰区人才工作办公室			否		150,000.00	480,000.00	与收益相关
江苏省服务型制造示范企业	盐城市工业和信息化局			否		200,000.00		与收益相关
2017 年度技术创新补贴资金	上海奉贤区财政局			否		257,200.00		与收益相关
工贸科市级商务发展参展品牌专项资金	盐城市大丰区财政局			否			160,000.00	与收益相关
省设服务型制造示范企业补助	盐城市大丰区财政局			否			500,000.00	与收益相关
两化融合管理体系标准达标企业补助	盐城市大丰区财政局			否			300,000.00	与收益相关
2017 对外经贸专项	盐城市大丰区国库支付中心			否			260,000.00	与收益相关
市级战略性新兴产业发展专项资金	盐城市大丰区财政局			否			500,000.00	与收益相关
工贸科工业信息化转型升级	盐城市大丰区财政局			否			500,000.00	与收益相关
“专精特新”奖励金	重庆市中小企业局			否		250,000.00		与收益相关

广州开发区经济发展局鼓励商贸服务业扩大经营奖励金	广州开发区财政国库			否			220,000.00	与收益相关
广东省著名商标，广州市著名商标补助款	广州开发区市场和质量监督管理局			否			200,000.00	与收益相关
著作权申请登记资助	广州开发区财政国库			否			102,400.00	与收益相关
2015 年度培育科技型中小企业奖	盐城市大丰区国库集中支付中心			否			234,000.00	与收益相关
高新认定补贴	广州市天河区财政局			否		400,000.00	280,000.00	与收益相关
天河区财政局高新认定补助	广州市天河区财政局			否			120,000.00	与收益相关
2016 年高新认定补贴	广州市番禺区财政局			否		120,000.00	280,000.00	与收益相关
高新认定市级部分奖励资金	广州市番禺区科技工业商务和信息化局			否		160,000.00		与收益相关
高新技术企业培育资金	南京市溧水区科技局			否		100,000.00		与收益相关
高新技术企业培育资金	盐城市大丰区科学技术局			否		43,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励	青岛市城阳区工业和信息化局			否		100,000.00		与收益相关
贯标认证企业奖励资金	青岛市城阳区科技技术局			否		100,000.00		与收益相关
专利/发明授权补助	盐城市大丰区科学技术局			否		116,500.00		与收益相关
专利技术补贴	上海奉贤区财政局			否		100,000.00		与收益相关
财政局 2017 科学技术奖励资金	江苏省科技局			否		100,000.00		与收益相关
其他与收益相关的政府补助				否		205,780.00		与收益相关
其他与资产相关的政府补助				否			331,431.30	与资产相关

其他说明：营业外收入本年数比上年数增加 3,949,793.12 元，增长比例为 67.45%，主要系本年互联网财税板块及热处理板块收到相关政府补助较上年增加所致。

44、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	104,276.48	183,729.65	104,276.48
非公益性捐赠支出		42,000.00	
公益性捐赠支出	6,063,000.00	53,200.00	6,063,000.00
赔款	405,374.52		405,374.52
罚款、滞纳金	126,453.68	83,527.26	126,453.68
其他	357,568.57	439,111.18	357,568.57
合计	7,056,673.25	801,568.09	7,056,673.25

其他说明：营业外支出本年数比上年数增加 6,255,105.16 元，增长比例为 780.36%，主要系向清华大学教育基金会五道口金融科技发展基金捐赠 6,000,000.00 元所致。

45、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	34,444,907.46	34,751,777.13
递延所得税费用	-2,243,445.90	-3,138,047.67
合计	32,201,461.56	31,613,729.46

（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	347,034,600.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,758,650.13
子公司适用不同税率的影响	-51,924,620.70
调整以前期间所得税的影响	-759,389.23
非应税收入的影响	-3,028,530.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,573,373.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-472,856.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,927,489.82
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-4,331,117.72
税法规定的额外可扣除项目	-541,536.80
所得税费用	32,201,461.56

46、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
利息收入	7,149,330.34	9,401,120.57
政府补助	9,790,830.00	16,974,040.28
合计	16,940,160.34	26,375,160.85

（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
管理费用付现	49,987,684.04	30,473,393.89
销售费用付现	27,458,657.52	29,470,348.59
研发费用付现	7,928,139.38	9,794,214.91
其他	8,542,774.88	2,580,664.41
合计	93,917,255.82	72,318,621.80

（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
赎回理财产品	2,485,951,000.00	1,115,500,000.00
其他	22,920,000.00	
合计	2,508,871,000.00	1,115,500,000.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,875,601,000.00	2,048,500,000.00
投资意向金	42,000,000.00	
合计	1,917,601,000.00	2,048,500,000.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益-政府补助项目	4,924,150.00	1,680,000.00
其他借款		31,846,741.04
合计	4,924,150.00	33,526,741.04

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付以前年度股权收购尾款	28,500,000.00	
支付票据保证金	46,038,181.37	
支付同一控制下股权收购款	115,000,000.00	
归还其他借款	31,846,741.04	
合计	221,384,922.41	

47、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	314,833,138.97	238,165,902.81
加：资产减值准备	25,757,791.30	16,299,410.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,341,179.11	31,444,557.07
无形资产摊销	21,276,640.12	11,127,181.87
长期待摊费用摊销	8,796,022.82	10,412,800.19
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）	2,048,655.81	1,978,058.14

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	104,276.48	165,321.52
财务费用（收益以“－”号填列）	13,267,381.45	6,920,676.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-35,831,560.17	-18,711,703.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,630,495.33	-2,285,597.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	387,049.43	-852,450.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-89,722,612.97	-9,877,447.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-269,885,133.34	-177,886,554.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	96,139,661.45	88,880,173.08
其他	-4,433,921.62	-2,931,000.43
经营活动产生的现金流量净额	119,448,073.51	192,849,329.60
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	792,219,178.54	724,342,678.45
减：现金的期初余额	724,342,678.45	1,765,522,890.82
现金及现金等价物净增加额	67,876,500.09	-1,041,180,212.37

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	71,000,000.00
其中：	--
青岛高新金财信息科技有限公司	
广东龙达财税服务有限公司	71,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	31,313,754.29
其中：	--
青岛高新金财信息科技有限公司	20,803,482.78
广东龙达财税服务有限公司	10,510,271.51
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	39,686,245.71

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	792,219,178.54	724,342,678.45
其中：库存现金	1,511,309.52	991,438.58
可随时用于支付的银行存款	789,334,682.04	722,390,647.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,373,186.98	960,592.74
三、期末现金及现金等价物余额	792,219,178.54	724,342,678.45

48、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：

不适用

49、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
固定资产	176,952,926.94	抵押
无形资产	1,181,749.64	抵押
货币资金—其他货币资金	48,674,363.73	履约保函及票据保证金
投资性房地产	33,117,977.97	抵押
合计	259,927,018.28	--

50、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	2,801,611.95	6.8632	19,228,023.14
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

（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

51、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：

52、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
基于国产基础软件的企业在线管理平台建设项目补贴	645,000.00	其他收益	645,000.00
2016 年研发加计扣除补贴	507,500.00	其他收益	507,500.00
智能化真空热处理设备的开发及产业化项目省级拨款	8,750,000.00	其他收益	460,524.00

无人化智能热处理工厂	12,000,000.00	其他收益	400,000.00
金财财税共享智慧云服务平台补助	2,000,000.00	其他收益	264,150.94
2017 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	246,500.00	其他收益	246,500.00
稳岗补贴	216,530.68	其他收益	216,530.68
精密模具及汽车零件高档热处理专业化配套加工扩建项目专项资金	1,500,000.00	其他收益	180,000.00
新能源汽车零部件热处理	1,280,000.00	其他收益	128,000.00
技术吸收及创新奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
青岛丰东科技型中小企业技术创新基金	1,100,000.00	其他收益	110,000.00
个人所得税手续费返还	108,254.26	其他收益	108,254.26
2017 大丰 616 领军人才引进计划资助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
智能制造专项项目补助资金	2,000,000.00	其他收益	66,666.68
广州市天河区财政局研发后补助	61,600.00	其他收益	61,600.00
其他	58,077.61	其他收益	58,077.61
设备购买专项资金	110,800.00	其他收益	11,080.00
柘林镇财政所土地减量搬迁款	2,813,350.00	营业外收入	2,813,350.00
促进现代服务业政策经营贡献奖	1,770,000.00	营业外收入	1,770,000.00
2017 年度高新企业认定通过奖励	700,000.00	营业外收入	700,000.00
国家级技术创新示范企业	500,000.00	营业外收入	500,000.00
国家级实验室奖补资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
高新认定补贴	400,000.00	营业外收入	400,000.00
2017 年度技术创新补贴资金	257,200.00	营业外收入	257,200.00
“专精特新”奖励金	250,000.00	营业外收入	250,000.00
盐城市大丰区科技聚力创新奖励	241,000.00	营业外收入	241,000.00
企业转型升级补助	210,000.00	营业外收入	210,000.00
其他与收益相关的政府补助	205,780.00	营业外收入	205,780.00
工贸科对外合作和投资补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
江苏省战略性新兴产业创新示范企业百强工程试点	200,000.00	营业外收入	200,000.00
江苏省服务型制造示范企业	200,000.00	营业外收入	200,000.00
高新认定市级部分奖励资金	160,000.00	营业外收入	160,000.00
盐城推进聚力创新十条政策奖励资金	154,000.00	营业外收入	154,000.00
“双创”资助	150,000.00	营业外收入	150,000.00
2016 年高新认定补贴	120,000.00	营业外收入	120,000.00
专利/发明授权补助	116,500.00	营业外收入	116,500.00
企业奖励基金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术企业培育资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术企业认定奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
贯标认证企业奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
专利技术补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
财政局 2017 科学技术奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术企业培育资金	43,000.00	营业外收入	43,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

53、其他

无

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
青岛高新金财信息科技有限公司	2018 年 06 月 30 日	57,300,000.00	100.00%	股权转让	2018 年 06 月 30 日	股权转让协议约定	21,799,541.49	3,240,492.77
广东龙达财税服务有限公司	2018 年 06 月 30 日	101,250,000.00	75.00%	股权转让	2018 年 06 月 30 日	股权转让协议约定	29,611,595.37	12,723,202.10

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	青岛高新金财信息科技有限公司	广东龙达财税服务有限公司
--现金	57,300,000.00	101,250,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,028,102.88	9,881,997.01
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	46,271,897.12	91,368,002.99

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

项目	青岛高新金财信息科技有限公司		广东龙达财税服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	27,755,457.48	27,755,457.48	19,747,848.22	19,747,848.22
货币资金	20,803,482.78	20,803,482.78	10,510,271.51	10,510,271.51
应收款项	1,252,110.50	1,252,110.50	3,048,920.87	3,048,920.87
存款	665,656.35	665,656.35		
固定资产	836,504.04	836,504.04	1,122,199.65	1,122,199.65
无形资产	8,119.58	8,119.58		
预付款项	702,142.30	702,142.30	612,236.00	612,236.00
其他应收款	3,171,845.10	3,171,845.10	399,058.47	399,058.47
其他流动资产	236,257.33	236,257.33	4,015,044.34	4,015,044.34
递延所得税资产	79,339.50	79,339.50	40,117.38	40,117.38
负债：	16,430,950.28	16,430,950.28	6,571,852.21	6,571,852.21

应付款项	992,792.34	992,792.34	16,595.00	16,595.00
预收款项	14,459,924.16	14,459,924.16	4,255,333.35	4,255,333.35
应付职工薪酬	391,160.27	391,160.27	1,016,999.45	1,016,999.45
应交税费	365,812.51	365,812.51	1,228,570.17	1,228,570.17
其他应付款	221,261.00	221,261.00	54,354.24	54,354.24
净资产	11,324,507.20	11,324,507.20	13,175,996.01	13,175,996.01
减：少数股东权益	296,404.32	296,404.32	3,293,999.00	3,293,999.00
取得的净资产	11,028,102.88	11,028,102.88	9,881,997.01	9,881,997.01

（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且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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
广东益东金财资产管理中心（有限合伙）	100.00%	公司董事长朱文明、副董事长徐正军为该合伙企业合伙人	2018 年 09 月 30 日	完成股权交割变更登记手续	5,031,272.30	-3,814,589.33	1,029,625.46	-1,259,628.29

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	广东益东金财资产管理中心（有限合伙）
--现金	115,000,000.00

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

项目	广东益东金财资产管理中心（有限合伙）	
	合并日	上期期末
资产：	228,088,657.54	236,875,634.92
货币资金	14,620.15	3,777,769.81
预付款项	8,000.00	10,256,470.00
其他应收款	1,296.29	
其他流动资产	10,107,091.78	10,142,433.67
投资性房地产	217,957,649.32	212,698,961.44
负债：	134,464,507.85	139,436,895.90
预收款项	2,180,623.25	1,714,326.45
应交税费	81,040.84	64,777.53

其他应付款	34,180,902.42	33,218,202.20
一年内到期的非流动负债	8,977,054.95	8,616,068.67
长期借款	89,044,886.39	95,823,521.05
净资产	93,624,149.69	97,438,739.02
取得的净资产	93,624,149.69	97,438,739.02

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海灏友企业服务有限公司	0.00	100.00%	注销	2018 年 08 月 21 日	注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

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

4、其他原因的合并范围变动

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

无

5、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏丰东热技术有限公司	江苏大丰	江苏大丰	热处理设备	100.00%		设立
方欣科技有限公司	广东广州	广东广州	软件开发	100.00%		非同一控制下企业合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
盐城高周波热炼有限公司	江苏大丰	江苏大丰	生产	50.00%		权益法
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	江苏大丰	江苏大丰	生产	50.00%		权益法
广州丰东热炼有限公司	广东广州	广东广州	加工	40.00%		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	盐城高周波	石川岛丰东	盐城高周波	石川岛丰东
流动资产	84,651,914.75	61,309,446.46	89,201,336.20	51,343,869.06
其中：现金和现金等价物	33,030,310.34	9,622,963.66	36,467,003.92	7,463,759.46
非流动资产	73,072,550.22	13,760,348.12	77,663,374.92	14,266,972.68
资产合计	157,724,464.97	75,069,794.58	166,864,711.12	65,610,841.74
流动负债	32,435,108.28	36,309,266.50	38,963,177.42	31,994,968.18
负债合计	32,435,108.28	36,309,266.50	38,963,177.42	31,994,968.18
归属于母公司股东权益	125,289,356.69	38,760,528.08	127,901,533.70	33,615,873.56
按持股比例计算的净资产份额	62,644,678.35	19,380,264.04	63,950,766.85	16,807,936.78
--内部交易未实现利润		-1,319,578.12		-1,430,167.80
对合营企业权益投资的账面价值	62,644,678.35	18,060,685.92	63,950,766.85	15,377,768.98
营业收入	64,307,418.70	62,686,599.78	75,928,006.89	53,401,667.05
财务费用	520,928.17	20,540.26	679,999.44	-59,739.53
所得税费用	-109,331.11	974,586.14	-162,944.46	1,120,157.92
净利润	2,387,822.99	5,144,654.52	6,441,182.64	3,100,554.96
综合收益总额	2,387,822.99	5,144,654.52	6,441,182.64	3,100,554.96
本年度收到的来自合营企业的股利	2,500,000.00			

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州丰东	广州丰东
流动资产	32,915,315.38	33,700,802.19
非流动资产	37,674,631.69	31,695,068.69
资产合计	70,589,947.07	65,395,870.88
流动负债	6,736,682.34	8,008,043.06
非流动负债	2,400,334.59	2,508,093.73
负债合计	9,137,016.93	10,516,136.79
归属于母公司股东权益	61,452,930.14	54,879,734.09
按持股比例计算的净资产份额	24,581,172.06	21,951,893.64

--内部交易未实现利润	-1,108,243.24	-1,238,426.30
对联营企业权益投资的账面价值	23,472,928.82	20,713,467.34
营业收入	73,878,302.30	64,506,498.21
净利润	16,573,196.05	11,301,624.74
综合收益总额	16,573,196.05	11,301,624.74
本年度收到的来自联营企业的股利	4,000,000.00	1,600,000.00

3、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的目标是在风险与收益间取得平衡，采取有效措施将风险对公司经营业绩的影响降至最低水平，使股东及其他利益相关者的利益最大化。基于这样的目的，本公司的风险管理策略是通过对各种不确定因素进行分析与确认，建立健全全面风险管理体系，培育良好的风险管理文化，及对各种风险进行跟踪监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司董事会已审议并批准《风险管理办法》，确保及时有效地进行风险管理。

本公司的金融工具包括：应收款项、应付款项、可供出售金融资产等。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

本公司的信用风险主要来源于银行存款、应收账款。本公司的银行存款基本存放于信用评级较高的银行，不存在重大风险。公司客户主要为信用等级较高的客户，故由于赊销引起的信用风险也较低。本公司营销与财务部门定期与不定期对应收款余额进行监控，以确保本公司不面临重大坏账风险。

2、流动性风险

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

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

为控制该项风险，本公司优化融资结构，采用长、短期借款，保持融资持续性与灵活性间的平衡。本公司总部财务部持续监控各子公司的现金流，协调集团内各子公司的资金储备，同时本公司与多家银行取得授信客户以满足各期资金需求和资本开支。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

本公司对市场风险的管理目标为通过将市场风险控制在企业可以(或愿意)承受的合理范围内，实现经风险调整的收益率的最大化。在确认对公司有显著影响的市场风险因素以后，对各种风险因素进行度量，并运用多种手段和工具对各种市场风险加以定量管理。

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

假设在其他条件不变的情况下，美元对人民币汇率上升或下降 10%，则可能影响本公司本期的净利润 15.81 万元。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的借款利率情况：年利率 4.35%-7.395%。

假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 10%，则可能影响本公司本期的净利润 144.17 万元。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏东润金财投资管理有限公司	江苏大丰	投资	1,000 万元	19.75%	19.75%

本企业最终控制方是朱文明。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2。

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
东方工程株式会社	持本公司 9.60%股份的股东
株式会社 ISI	本公司持有 ISI 18%的股权，本公司董事王毅先生兼任 ISI 理事
上海君德实业有限公司	本公司董事长朱文明先生控股 90%的企业
寰海保险经纪有限公司	持股 5%以上自然人股东控制的公司
福瑞购（天津）电子商务有限责任公司	持股 5%以上自然人股东控制的公司

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
东方工程株式会社	零件采购	12,271,951.11	15,000,000.00	否	7,332,810.24
东方工程株式会社	接受劳务	520,685.67	550,000.00	否	337,023.99
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	零件采购	30,719,665.08	60,000,000.00	否	44,040,959.50
盐城高周波热炼有限公司	房屋租赁（承租）	391,752.85	400,000.00	否	362,162.16
上海君德实业有限公司	房屋租赁（承租）	2,148,617.17	2,400,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州丰东热炼有限公司	销售配件	1,724,766.86	1,246,593.40
广州丰东热炼有限公司	销售设备		7,606,837.63
盐城高周波热炼有限公司	销售设备	1,558,178.66	1,876,448.35
盐城高周波热炼有限公司	销售配件	27,008.88	35,880.34
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	销售设备	4,776,355.00	4,738,945.14
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	销售配件	515,135.02	1,210,695.78
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	房屋租赁（出租）	142,857.12	142,857.12
寰海保险经纪有限公司	产品开发及服务	3,070,141.52	
福瑞购（天津）电子商务有限责任公司	产品开发及服务	2,938,001.91	

（2）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
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	房屋租赁	142,857.12	142,857.12

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
盐城高周波热炼有限公司	房屋租赁	391,752.85	362,162.16
上海君德实业有限公司	房屋租赁	2,148,617.17	

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州丰东热炼有限公司	232,285.61		998,923.07	
应收账款	盐城高周波热炼有限公司	847,542.57		1,485,857.67	
应收账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	1,237,282.90		3,144,579.23	
预付账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	11,965,691.30		5,553,217.00	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方工程株式会社	1,872,498.25	1,320,087.41
应付账款	盐城高周波热炼有限公司	2,979,020.00	4,929,020.00
应付账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	12,048,205.73	15,302,613.39
应付票据	广州丰东热炼有限公司	76,837.61	

预收账款	广州丰东热炼有限公司	3,045,517.24	600.00
预收账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司		140,000.00

7、其他

为建立与公司核心经营管理团队的利益分享机制，提高优秀人才的凝聚力，并形成长效激励体系，公司组织核心管理人员及技术、业务团队成立了员工持股平台——盐城大丰东鑫投资管理合伙企业（有限合伙）。公司董事朱小军先生兼任持股平台执行事务合伙人，公司董事夏晓宇先生及高级管理人员房莉莉女士为有限合伙人。报告期内，员工持股平台向南京丰东增资668.15万元，丰东热技术放弃优先认缴权，增资后持股平台在南京丰东的持股比例为10%，丰东热技术在南京丰东的持股比例由90%下降为70%。

十二、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

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司2017年9月20日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于与清华大学五道口金融学院签订战略合作暨对外捐赠协议的议案》，并于同日与清华大学五道口金融学院（以下简称“清华五道口”）签订了《战略合作备忘录》，与清华大学教育基金会签署了《捐赠协议书》，该合作期限为2018年1月1日至2022年12月31日。公司承诺捐赠总额为3,000万元人民币，分五年支付，每年捐赠600万元人民币。

公司上海分公司与上海君德实业有限公司签订《租赁合同》，向其租赁办公楼，建筑面积1,034.25平方米，租赁期限为2018年1月1日至2022年12月31日。各年租金如下：

序号	租赁日期	租金（元）
1	2018年1月1日-2018年12月31日	1,577,231.25
2	2019年1月1日-2019年12月31日	2,019,631.69
3	2020年1月1日-2020年12月31日	2,161,005.91
4	2021年1月1日-2021年12月31日	2,312,276.32
5	2022年1月1日-2022年12月31日	2,474,135.66

公司子公司丰东热技术与上海君德实业有限公司签订《租赁合同》，向其租赁办公楼，建筑面积517.125平方米，租赁期限为2018年1月1日至2022年12月31日。各年租金如下：

序号	租赁日期	租金（元）
1	2018年1月1日-2018年12月31日	788,615.63
2	2019年1月1日-2019年12月31日	1,009,815.84
3	2020年1月1日-2020年12月31日	1,080,502.95
4	2021年1月1日-2021年12月31日	1,156,138.16
5	2022年1月1日-2022年12月31日	1,237,067.83

2016年8月16日，方欣科技下属公司广州浪潮创新计算机科技服务有限公司与广州农业科技开发研究基地签订《租赁合同》，向其租赁办公楼，占地面1,090.40平方米，租赁期自2016年8月15日起至2021年8月14日止，每年租金392,544.00元。

2017年3月，方欣科技下属子公司金财互联数据服务有限公司与福建天创投资发展有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租赁办公楼，建筑面积950.51平方米，租赁期自2017年4月1日起至2021年3月31日止，各年租金为1,050,841.44元、1,103,348.88元、1,158,253.92元及1,216,169.28元。

2017年7月1日，丰东热技术下属子公司重庆丰东与重庆市超祥商贸有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租用厂房及办公楼房屋的建筑面积为5,763平方米，租金标准为每平方米/每月13.5元；租用辅助房屋的面积为562平方米，租金标准为每平方米/每月7元。自起租日起至2020年6月30日租金不变。

2018年5月，方欣科技下属子公司北京金财纵横信息咨询服务有限公司与银谷控股集团有限公司北京资产管理分公司签订《商品房租赁合同》，向其租赁办公楼，建筑面积281.81平方米，租赁期自2018年5月8日起至2019年12月7日止，年租金755,250.84元。

截至2018年12月31日止，除上述承诺事项外公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

3.1截至2018年12月31日止，丰东热技术下属子公司盐城丰东特种炉业有限公司将位于大丰区经济开发区昌平路7号的自有房产及土地使用权，抵押给江苏大丰农村商业银行，取得期末650万元流动资金抵押担保借款，抵押期限为2016年6月6日至2019年11月26日。

3.2截至2018年12月31日止，方欣科技下属子公司益东金财将位于广州市萝岗区科学大道82-88号（双号）C3栋的房产，抵押给民生银行，取得期末95,823,521.05元的长期借款（含一年内到期的非流动负债9,100,713.88元），抵押期限为2017年6月27日至2027年6月26日。

3.3截至2018年12月31日止，公司持股5%以上股东所持股份质押情况如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	质押股份占其所持股份比例	用途
东润投资	是	38,400,000	2016/12/13	2019/08/02	招商银行股份有限公司苏州分行	24.77%	融资
东润投资	是	4,128,000	2017/01/09	2020/01/08	国泰君安证券股份有限公司	2.66%	融资
东润投资	是	1,028,800	2017/03/09	2020/03/06	国泰君安证券股份有限公司	0.66%	融资
东润投资	是	2,043,200	2017/01/11	2020/01/10	国泰君安证券股份有限公司	1.32%	融资
东润投资	是	1,200,000	2017/12/14	2019/12/13	国泰君安证券股份有限公司	0.77%	融资
东润投资	是	16,000,000	2017/12/25	2020/01/23	华泰证券股份有限公司	10.32%	融资
东润投资	是	10,000,000	2018/06/20	2019/08/02	招商银行股份有限公司苏州分行	6.45%	融资
东润投资	是	16,000,000	2018/03/09	2020/03/09	申万宏源西部证券有限公司	10.32%	融资
东润投资	是	290,000	2018/07/05	2020/01/08	国泰君安证券股份有限公司	0.19%	融资
东润投资	是	140,000	2018/07/05	2020/01/10	国泰君安证券股份有限公司	0.09%	融资
东润投资	是	70,000	2018/07/05	2020/03/06	国泰君安证券股份有限公司	0.045%	融资
东润投资	是	800,000	2018/07/17	2020/01/08	国泰君安证券股份有限公司	0.52%	融资
东润投资	是	400,000	2018/07/17	2020/01/10	国泰君安证券股份有限公司	0.26%	融资
东润投资	是	200,000	2018/07/17	2020/03/06	国泰君安证券股份有限公司	0.13%	融资
东润投资	是	100,000	2018/07/17	2019/12/13	国泰君安证券股份有限公司	0.06%	融资
徐正军	否	67,947,403	2016/12/06	2019/12/06	广发证券股份有限公司	53.00%	融资
徐正军	否	12,820,297	2018/01/05	2019/12/06	广发证券股份有限公司	10.00%	融资
徐正军	否	8,000,000	2018/05/11	2019/12/06	广发证券股份有限公司	6.24%	融资
徐正军	否	39,434,971	2018/06/07	2019/12/06	广发证券股份有限公司	30.76%	融资
王金根	否	5,295,680	2017/01/24	2019/01/15	中国中投证券有限责任公司	9.71%	融资
王金根	否	11,655,840	2017/03/06	2019/01/15	中国中投证券有限责任公司	21.38%	融资
王金根	否	3,000,000	2018/06/22	2019/01/15	中国中投证券有限责任公司	5.50%	融资
王金根	否	6,000,000	2018/08/07	2019/01/15	中国中投证券有限责任公司	11.01%	融资

截至2018年12月31日止，除上述重要事项外公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

十四、资产负债表日后事项

1、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

2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日，公司持股5%以上股东所持股份新增质押情况如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	质押股份占其所持股份比例	用途

东润投资	是	1,100,000.00	2019/01/31	2020/01/08	国泰君安证券股份有限公司	0.71%	融资
东润投资	是	660,000.00	2019/01/31	2020/01/10	国泰君安证券股份有限公司	0.43%	融资
东润投资	是	270,000.00	2019/01/31	2020/03/06	国泰君安证券股份有限公司	0.17%	融资
东润投资	是	170,000.00	2019/01/31	2019/12/13	国泰君安证券股份有限公司	0.11%	融资
朱文明	是	19,200,000.00	2019/01/31	2019/12/06	广发证券股份有限公司	29.12%	融资

截至本财务报表签发日，丰东热技术下属子公司天津丰东热处理有限公司将位于天津市北辰区通跃路12号的自有房产及土地使用权，抵押给中国工商银行股份有限公司天津河北支行，取得500万元流动资金抵押担保借款，抵押期限为2019年1月3日至2021年1月2日。

除上述事项外，截至本财务报表签发日（2019年4月20日），本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

a.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

b.公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

c.公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个分部：

a.各单项产品或劳务的性质；

b.生产过程的性质；

c.产品或劳务的客户类型；

d.销售产品或提供劳务的方式；

e.生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	互联财税业务分部	热处理业务分部	总部管理分部	分部间抵销	合计
营业收入	694,220,319.88	570,243,098.22		-373,584.90	1,264,089,833.20
营业成本	283,939,758.84	371,933,014.62		-373,584.90	655,499,188.56
期间费用	143,944,294.38	111,110,812.02	16,221,023.94		271,276,130.34
归属于母公司净利润	238,481,638.34	65,360,194.85	33,201,213.20	-46,000,000.00	291,043,046.39
资产总额	2,239,079,582.36	1,245,997,411.94	3,831,783,617.90	-2,128,877,886.81	5,187,982,725.39
负债总额	446,580,280.62	333,151,865.74	180,021,828.73	-106,125,529.39	853,628,445.70
归属于母公司权益	1,767,787,979.00	785,416,697.98	3,651,761,789.17	-2,023,704,975.92	4,181,261,490.23

（3）其他说明

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	143,661.87	184,520.73
合计	143,661.87	184,520.73

（1）应收票据

（2）应收账款

1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	179,932.59	100.00%	36,270.72	20.16%	143,661.87	203,428.57	100.00%	18,907.84	9.29%	184,520.73
合计	179,932.59	100.00%	36,270.72	20.16%	143,661.87	203,428.57	100.00%	18,907.84	9.29%	184,520.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	373.50	1.87	0.50%
1 至 2 年	118,912.65	5,945.63	5.00%
4 至 5 年	60,646.44	30,323.22	50.00%
合计	179,932.59	36,270.72	20.16%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,362.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3）本期实际核销的应收账款情况

本年实际核销的应收账款金额为 0.00 元。

4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
客户1	非关联方	114,800.00	1-2年	63.80%
客户2	非关联方	65,132.59	1-5年	36.20%
合计		179,932.59		100.00%

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,000.00	50,582.07
合计	63,000.00	50,582.07

（1）其他应收款

1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,000.00	100.00%			63,000.00	50,582.07	100.00%			50,582.07
合计	63,000.00	100.00%			63,000.00	50,582.07	100.00%			50,582.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

关联方、押金备用金的组合

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
备用金、押金	63,000.00		0%	员工、押金

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3）本期实际核销的其他应收款情况

本年实际核销的其他应收款金额为 0.00 元。

4）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
备用金	43,000.00	40,582.07
保证金、押金	20,000.00	10,000.00
合计	63,000.00	50,582.07

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
员工 1	员工	20,000.00	1-2 年	31.75%	
员工 2	员工	10,000.00	1-2 年	15.87%	
员工 3	员工	10,000.00	1-2 年	15.87%	
客户 1	非关联方	10,000.00	1 年以内	15.87%	
客户 2	非关联方	10,000.00	1-2 年	15.87%	
合计	--	60,000.00	--	95.23%	

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	3,507,207,899.42		3,507,207,899.42	3,507,207,899.42		3,507,207,899.42
合计	3,507,207,899.42		3,507,207,899.42	3,507,207,899.42		3,507,207,899.42

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏丰东热技术有限公司	647,207,899.42			647,207,899.42		
方欣科技有限公司	2,860,000,000.00			2,860,000,000.00		
合计	3,507,207,899.42			3,507,207,899.42		

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			44,247,930.35	28,957,988.84
其他业务			16,023,855.22	11,766,987.94
合计			60,271,785.57	40,724,976.78

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		449,525.05
权益法核算的长期股权投资收益	38,000,000.00	14,058,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,142,285.37
短期银行保本理财产品收益	10,778,233.25	8,703,923.31
合计	48,778,233.25	17,069,162.99

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,048,655.81	主要系丰东热技术固定资产清理损失。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,704,350.05	系重庆丰东收到福利企业增值税返还 1,704,350.05 元。
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）	11,431,801.57	主要构成为： 1、互联网财税板块：1,770,000.00 元为黄埔区商务局拨付的促进现代服务业政策经营贡献奖；700,000.00 元为广州市科技创新委员会 2017 年度对方欣科技高企认定奖励；645,000.00 元为广州市工业和信息化委员会财局基于国产基础软件的企业在线管理平台建设项目补贴；507,500.00 元为广州市番禺区科技工业商务和信息化局对广东浪潮 2016 年研发加计扣除补贴。 2、热处理板块：2,813,350.00 元为柘林镇财政所土地减量搬迁款；500,000.00 元为江苏省工业和信息化厅拨付的国家级技术创新示范企业奖励；500,000.00 元为盐城市大丰区科学技术局对国家级实验室奖补资金；200,000.00 元为盐城市大丰区国库集中支付中心拨付工贸科对外合作和投资补贴；241,000.00 元为盐城市大丰区国库集中支付中心拨付盐城市大丰区科技聚力创新奖励；200,000.00 元为盐城市财政局和盐城市发展和改革委员会拨付的江苏省战略性新兴产业创新示范企业奖励；200,000.00 元为盐城市工业和信息化局拨付的江苏省服务型制造示范企业奖励；154,000.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付盐城推进聚力创新十条政策奖励；150,000.00 元为江苏省人力资源和社会保障厅拨付的双创资金。
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	-3,814,589.33	系同一控制下合并益东金财 2018 年 1-9 月的净利润。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	26,544,933.59	主要系报告期内公司使用部分暂时闲置募集资金和自有资金购买银行、券商保本、低风险理财产品取得的利息收入。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,041,453.24	主要系向清华大学教育基金会五道口金融科技发展基金捐赠 6,000,000.00 元。
减：所得税影响额	5,681,239.02	
少数股东权益影响额	1,611,919.69	
合计	19,483,228.12	--

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	7.04%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长朱文明先生签名的2018年年度报告。

二、载有公司法定代表人朱文明先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人褚文兰女士签名并盖章的财务报表。

三、载有众华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师冯家俊先生、赵海蓉女士签名并盖章的公司2018年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件的原件备置于公司证券部备查。

法定代表人：朱文明

金财互联控股股份有限公司

二O一九年四月二十日