金财互联控股股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱文明、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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（4）可能面临的风险及应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义 2
第二节公司简介和主要财务指标 5
第三节公司业务概要 10
第四节经营情况讨论与分析 15
第五节重要事项 36
第六节股份变动及股东情况 50
第七节优先股相关情况 56
第八节可转换公司债券相关情况 57
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 58
第十节公司治理 66
第十一节公司债券相关情况 73
第十二节 财务报告 74
第十三节 备查文件目录 179

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（由“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
广东浪潮		方欣科技下属公司广东浪潮创新计算机科技服务有限公司
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
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
苏州丰东	指	丰东热技术下属公司苏州丰东热处理技术有限公司
重庆金属	指	丰东热技术下属公司重庆丰东金属表面处理有限公司
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	丰东热技术合营公司广州丰东热炼有限公司
东润金财	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	2019 年 01 月 01 日～2019 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	朱雪芳
联系地址	盐城市大丰区经济开发区南翔西路 333 号	广东省广州市黄埔区科学大道 82-88 号（双号）C3 栋
电话	0515-83282838	020-62847128
传真	0515-83282843	020-32219498
电子信箱	JCHL@jc-interconnect.com	zhuxuefang@foresee.com.cn

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》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（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	卞文漪、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	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,262,451,044.10	1,264,089,833.20	1,264,089,833.20	-0.13%	997,742,267.47	997,742,267.47
归属于上市公司股东的净利润（元）	-679,068,948.10	291,043,046.39	291,043,046.39	-333.32%	230,474,158.71	227,912,897.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-744,720,060.58	271,559,818.27	271,559,818.27	-374.24%	211,393,947.62	211,393,947.62

经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,953,167.50	119,448,073.51	119,448,073.51	-149.35%	187,604,575.10	192,849,329.60
基本每股收益（元/股）	-0.87	0.37	0.37	-335.14%	0.29	0.29
稀释每股收益（元/股）	-0.87	0.37	0.37	-335.14%	0.29	0.29
加权平均净资产收益率	-17.87%	7.04%	7.04%	下降 24.91 个百分点	6.04%	5.73%

项目	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,284,536,571.57	5,187,982,725.39	5,187,982,725.39	-17.41%	4,793,419,172.33	5,027,209,019.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,375,976,593.03	4,181,261,490.23	4,181,261,490.23	-19.26%	3,931,752,338.76	4,029,191,077.78

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	283,511,350.40	276,052,348.12	379,490,666.40	323,396,679.18
归属于上市公司股东的净利润	33,120,999.54	49,684,844.51	98,139,430.39	-860,014,222.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,455,577.94	44,642,883.94	81,336,224.12	-897,154,746.58
经营活动产生的现金流量净额	-164,967,188.02	-44,195,115.85	89,756,153.29	60,452,983.08

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-24,320.30	-2,048,655.81	-2,289,543.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,009,567.20	1,704,350.05	1,878,303.61	系重庆丰东收到福利企业增值税返还 1,009,567.20 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）	15,816,391.09	11,431,801.57	15,697,298.54	主要构成为： 1、互联网财税板块：2,000,000.00 元为广州市黄埔区 2018 年度总部企业奖励方案；1,349,800.00 元为 2017 年广州市企业研发经费投入后补助资金（第三批）；1,050,000.00 元为广州开发区财政国库集中支付中心对方欣科技拨付的 2018 年度瞪羚专项扶持资金；300,000.00 元为青岛市市南区国库支付中心拨付的高新技术企业首次评审市奖励；240,000.00 元为广州市番禺区财政局对广东浪潮拨付的 2016 年高新技术企业认定奖励。200,000.00 元为青岛市黄岛区国库集中支付中心拨付的区工信局信息技术标准化认定项目补贴；150,000.00 元为广州市财政局国库支付分局对方欣科技拨付的 2017 年高新技术企业认定通过奖励； 2、热处理板块：2,188,161.72 元为拓林镇财政所土地减量搬迁款；500,000.00 元为盐城市大丰区财政局拨付的市级技改国家制造业单项冠军示范企业奖励；380,600.00 为青岛市城阳区工业和信息化局拨付的 2018 年青岛市中小企业创新转型项目奖励；315,500.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付的聚力创新政策奖励；302,700.00 元为青岛市城阳区工信局拨付的 2018 年度城阳区技术改造扶持资金；300,000.00 元为青岛市城阳区科学技术局拨付的 2017 年度认定高新技术企业补助第一批款；300,000.00 元为盐城市大丰区财政局拨付的工业企业市级企业技术中心奖励；300,000.00 元为盐城市大丰区财政局拨付的 2018 创新能力建设专项资金（第三批）；215,800.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付的聚力创新政策奖励；200,000.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付的聚力创新政策奖励资金；200,000.00 元为盐城市大丰区机关事务管理局拨付的江苏省人力资源和社会保障部电划（双创资金）；150,000.00 元为上海市奉贤区南桥镇经济管理事务中心拨付的年度技术创新补贴资金。
委托他人投资或管理资产的损益				
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	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,207,789.56	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	-828,904.19	-7,041,453.24	371,822.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,800,108.31			报告期内业绩补偿股份回购注销产生的收益
减：所得税影响额	19,087,534.38	5,681,239.02	5,539,701.10	
少数股东权益影响额（税后）	2,241,984.81	1,611,919.69	518,346.79	
合计	65,651,112.48	19,483,228.12	16,518,950.11	--

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、互联网财税业务

（1）主要业务

互联网财税业务板块定位成为一家以数据和技术驱动的财税产业数字化平台型企业。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。

（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财税产业数字化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 20 多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 21 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，按照用户群细分为平台企业、财税机构、中小企业、个人家庭提供相应的产品。

面向平台企业的灵活就业人员，平台基于区块链技术提供在线的财税托管服务产品“新商合规宝”，该产品集工商注册、银行开户、税务登记、开票、记账、报税一体化的在线服务，人员无需到场即可在线完成所有业务环节。随着《电子商务法》于 2019 年 1 月 1 日正式落地实施，全国 3000 多万电商群体以及 5000 多万微商群体均需要办理正规的营业执照和正常纳税，整个市场需求呈井喷之势。由于平台型企业的商户数量大、地域分布广、大多无实体经营地址等特点，传统财税服务机构由于服务能力有限、区域单一、成本高效率低、商户欠税走逃难以控制的限制，很难满足平台型企业的商户需求，金财基于区块链电子发票技术推出的集工商注册、银行开户、税务登记、在线开票、自动记账、报税于一体的在线服务产品，让商户足不出户即可在线享受全程的财税服务，在市场上具有极强的竞争力。面向在线直播、生物科技、直销企业转型平台型社交电商等细分行业提供完整的解决方案。2019 年度已经签约 10 多家头部平台企业，目前还有几十家正在接洽中。

面向财税机构用户，提供从产品、生产、营销到运营的数字化完整解决方案的“金财代账”系列，帮助财税机构用户实现数字化转型升级。

面向中小企业用户，打造“智能财税产品+风控+财知”于一体的“金财管家”系列。智能财税产品实现中小企业财税管理的数字化，打造中小企业的财税共享中心，实现会计、老板和员工的在线协同。同时与平台入驻的财税服务机构及专业服务人员合作，基于财税大数据提供精准化、个性化的专业服务，让中小企业低成本享受以往集团企业才能享受的财税服务。

面向家庭个人用户提供智能财税产品“票税宝”，具有解决发票归集、费用报销以及个人税赋管理等问题。收入结构简单的家庭个人用户利用智能财税产品实现自助服务，收入结构复杂的家庭个人用户采用“智能财税产品+财税专业人士”人机结合模式提供服务。

公司掌握了区块链的核心技术和能力，基于区块链技术已经形成了针对平台型企业的新商合规宝、区块链电子发票、供应链金融的完整解决方案，平台上已经积聚大量的数据和用户，在 2019 年中国国际大数据产业博览会上正式发布的《中国大数据企业排行榜 V6.0》，广州金财互联区块链科技有限公司在区块链技术中排名第一。公司是国内首家区块链电子发票的厂商，是广东区块链电子发票平台“税链”和福建省区块链电子发票平台“票链”的平台承建方。

（3）行业发展阶段

财税服务行业先后经历了以个人专业服务能力取胜的 1.0 阶段，以软件工具加连锁经营规模取胜的 2.0 阶段，我国财税服务领域正处于数字化转型升级的历史性窗口期。随着大数据、人工智能、区块链技术的快速发展，新一轮科技革命将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），以税务机构为核心的营商环境大大改善，与税务机构相关联的涉税收费一去不复返，依靠市场化手段为企业提供“合规、降负、增利”的增值服务模式迎来了发展机遇。

（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继续巩固和拓展金税区域，夯实局端优势。在继续巩固原有业务的基础之上，从业务和区域范围两个维度进行业务拓展。业务维度方面，除原有电子税务局和风险应对与实名办税监控两项主营业务外，新增信息系统大运维和 12366 咨询业务线，进一步增加税务局端的客户粘性，夯实局端优势。区域维度方面，继续拓展北方和中部区域省份，进一步巩固市场领先优势。

②打造“大中台、小前端、富生态”的互联网平台级架构。为了快速响应前端客户的需求，面向平台用户提供千人千面的个性化服务，平台前端按照用户类型细分为财税机构、中小企业、平台企业以及个人家庭四大类，针对不同的用户群提供个性化的产品，后端打造三大共享系统“业务中台、数据中台和运营后台”用于支撑前端业务。

业务中台即是公司财税产业数字化平台的乐高积木库，将前端应用共享的业务能力微服务化，方便前端按照用户需求进行业务组装，实现千人千面的个性化服务。即能提升前端应用的灵活性，又能加快前端产品研发速度，同时也提高产品的质量，快速适应数字化时代的用户个性化需求。

数据中台是公司财税产业数字化平台的大脑，负责对各产品线沉淀的业务数据、行为数据进行统一归集整理、比对分析之后，形成基于数据的智能决策能力，帮助前端业务实现基于数据驱动的千人千面的服务。

运营后台是公司财税产业数字化平台的中枢，负责各种资源的调度和运营管理，包括：客户管理、营销管理、商机中心、订单管理、智能中心、财务结算、服务商管理、供应商管理、商品管理、运营分析以及商城功能。

③打造平台型企业的头部样板用户。公司基于区块链核心技术面向平台型企业打造的金财云商系列产品，在解决《电子商务法》实施后为大量平台商户合规经营提供了富有竞争力的产品，为平台型企业提供工商财税一体化“合规+降负+智能+无感”服务，为平台内成千上万商户批量提供“全流程、一站式、零接触、不用跑”的工商财税合规服务，平台商户只需三步（上传身份证、活体认证、在线授权）即可转化为正式纳税人，并由金财云商提供后续的全生命周期服务。极大降低平台企业“合规、降负、增利”的成本。

④区块链应用在多个领域落地实施。公司掌握了区块链的核心技术和能力，基于区块链技术已经形成了针对平台型企业的金财云商、区块链电子发票、供应链金融的完整解决方案，平台上已经积聚大量的数据和用户。在 2019 年中国国际大数据产业博览会上正式发布的《中国大数据企业排行榜 V6.0》，广州金财互联区块链科技有限公司在区块链技术中排名第一。公司是国内首家区块链电子发票的厂商，是广东区块链电子发票平台“税链”和福建省区块链电子发票平台“票链”的平台承建方。

⑤华为鲲鹏生态及腾讯生态合作。在国内自主可控和国产化不断深化、科技制高点上升为国家战略高度的大背景下，公司获得华为认证，成为华为鲲鹏凌云生态中财税行业唯一合作伙伴，以华为生态提供的开放能力共同打造业务中台和数据中台。未来基于公司拥有的千万级中小企业用户，有望与华为云形成应用的双向融合。公司作为腾讯生态核心的财税合作伙

伴，以企业微信为载体共同开发相关产品，在腾讯生态提供的连接用户能力加持下，加速平台用户的集聚。

2、热处理业务

（1）主要业务、产品及用途

公司热处理板块业务涵盖了热处理设备制造、专业热处理加工服务、热处理设备售后服务及热处理技术咨询服务四大块。近年来，专业热处理加工服务业务在热处理板块中的业务占比呈现逐年上升的趋势，公司也加速了专业热处理连锁加工服务中心的建设：2019 年，新建成的烟台丰东正式投产运营，苏州丰东、重庆丰东二期、南京丰东二期、青岛热工项目均开始有序投入建设，进一步巩固了公司在专业热处理加工服务领域的竞争优势。伴随着客户需求的多样化以及公司工艺研发能力的提升，公司热处理加工工艺技术进一步增强，主要热处理加工工艺有：渗碳、渗氮、碳氮共渗、氮碳共渗，真空气淬、真空油淬、真空退火、真空回火、真空渗碳，感应淬火，等离子渗氮、等离子氮碳共渗等。公司制造的各类可控气氛热处理设备、真空热处理设备、感应加热热处理设备、空气加热设备等广泛应用于航空航天、军工、核电、汽车零部件、轨道交通、工程机械、机械基础件、船舶、石油化工、新能源等领域。

（2）经营模式

公司采取热处理设备制造和专业热处理加工业务并举的经营模式，这两块业务互为补充、互相促进。基于公司产品、技术、管理、网点、人才培训及投资能力等优势，公司可以为客户提供个性化的热处理综合解决方案。

（3）业绩驱动因素

公司业绩与宏观经济形势下的下游市场需求息息相关，也与公司自身经营策略、经营效率、产品服务竞争优势、产品结构和价格策略等紧密相连。

①创新驱动：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，能够针对客户个性化需求设计、定制满足不同工艺要求的产品或服务。

②营销驱动：面对经济下行压力以及主要下游客户汽车行业的产销量下降等不利影响，公司主动出击、抢抓订单；不断加强渠道建设，稳定业务来源；内部统一销售思路、凝聚共识，强化销售担当对各关联企业设备及服务的了解，增强各关联企业间的沟通与合作；与此同时，公司积极参加国内外有影响力的材料热处理行业组织、下游细分行业的展会等，利用展会及各类媒体平台，进一步展示丰东综合实力和良好形象，积极开拓海外设备市场及售后服务。

③服务驱动：通过服务优势，集聚客户。一方面，公司继续加快专业热处理连锁加工服务中心的论证与建设，跟踪产业布局调整，不断扩大服务地域及服务半径；另一方面，不断加强售后服务力量，提升售后服务能力，向客户提供优质、快捷、高效的服务。

（4）行业发展情况及公司所处的行业地位

热处理是装备制造业不可或缺的重要组成部分，是促进金属材料潜力充分发挥、提高金属零件内在质量和使用寿命的关键加工工序，是影响机电产品市场竞争力，尤其是国际市场竞争力的重要因素。

我国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、离子渗氮设备、大型非标燃气加热设备及真空环保溶剂清洗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集中度、工艺开发、节能环保、智能及信息化程度、管理规范等方面仍存在一定差距。

丰东自 1988 年成立至今，始终注重自我研发能力的培养，取得了一系列填补国内空白、达到国际先进水平的技术成果。公司在热处理设备的系统设计、智能控制、设备试制检测、工艺材料金相分析、工艺技术开发等方面，积累了丰富的经验，致力于为客户提供金属热处理的系统解决方案，不断满足和超越顾客需求，热处理技术研发、人才团队在国内处于领先地位，主持和参与起草、制定了二十多项热处理行业国家和行业标准，是行业内牵头制定标准最多的企业。

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	年末数比年初数增长比例为 40.58%，主要系互联网财税板块研发支出资本化后结转无形资产所致。
货币资金	年末数比年初数减少比例为 30.08%，主要系公司扩大投资规模，增加生产经营投入所致。
交易性金融资产	交易性金融资产年末数比年初数增加 25,897.98 万元，主要系本年新适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，将年初列入其他流动资产的银行保本理财产品 32,915 万元，重分类入交易性金融资产所致。
其他应收款	年末数比年初数增长比例为 62.63%，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。
其他流动资产	年末数比年初数减少比例为 91.95%，主要系本年新适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，将年初列入其他流动资产的银行保本理财产品 32,915.00 万元，重分类入交易性金融资产所致。
开发支出	年末数比年初数增长比例为 118.82%，主要系互联网财税板块研发支出投入增加，相应资本化增加所致。
商誉	年末数比年初数减少比例为 46.51%，主要系本年根据商誉减值模型计提方欣资产组商誉减值准备 8.45 亿元。
递延所得税资产	年末数比年初数增长比例为 67.82%，主要系资产减值准备计提增加相应增加递延所得税资产计提所致。
其他非流动资产	年末数比年初数增加 1,429.00 万元，主要系预付土地款所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、互联网财税业务

（1）解决方案优势

公司基于区块链电子发票技术推出了面向平台型企业和平台上成千上万商户的整体解决方案，面向平台型企业提供工商财税一体化“合规+降负+智能+无感”服务，为平台上成千上万个人经营者批量提供“全流程、一站式、零接触、不用跑”的工商财税合规服务，平台内个人经营者只需上传身份证、活体认证、在线授权三步即可转化为个体工商户，并由金财云商提供后续的全生命周期服务。金财作为拥有区块链电子发票技术的核心厂商，以及 20 多年在财税领域的积累，提供了市场上极具竞争力的产品。

（2）用户规模及大数据优势

平台经过多年的推广运营，已经积累了 1000 多万企业用户及近 200 万付费用户，已经具备基于海量数据驱动的自动化、智能化精准匹配能力。利用海量在线用户积累的业务数据和行为数据，借助大数据技术实现数据驱动下的自动化、智能化，实现千人千面的个性化服务。

平台经过多年的推广运营，已经积累了大量企业和个人的财税大数据，企业财税大数据反映了企业的生产经营情况，个人财税大数据反映了个人的收支情况，具备广阔的商业价值和应用场景。

（3）网络协同优势

初步形成基于财税产业数字化的 S2b2c 平台、流水线网点及网络协同能力。公司为顺应从消费互联网到产业互联网、从连接到赋能的发展趋势，创造性的实践了 S2b2c 商业模式在财税领域的应用，采用平台模式并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，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

经过 30 年的发展与积淀，公司热处理板块形成了专业化研发、质量及品牌、人才、生产管理、客户服务等优势，构成了丰东可持续性发展的核心竞争力。丰东在热处理工艺、控制技术、制造结构等领域拥有大量专利和研发成果，与国内竞争对手相比，公司拥有完善的自主创新研发能力、丰富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产品服务性价比高、个性化要求设计周期短、交货期快、服务响应快及长期稳定的售后服务。

与此同时，公司热处理板块的战略目标清晰，核心管理团队长期稳定，企业管理水平持续提升，坚持为国内外中高端客户提供优质的产品和服务，综合竞争力不断增强。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年公司实现营业收入 126,245.10 万元，比上年减少 0.13%，利润总额-62,844.67 万元，归属于母公司股东的净利润-67,906.89 万元，分别比上年减少 281.09%、333.32% 。

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”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，此类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 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。

报告期内，受《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）影响，公司互联网财税板块业绩有所下降。全年实现营业收入 67,004.84 万元，比上年下降 3.48%，完成利润总额 9,816.50 万元，同比下降 64.21%；实现归属于母公司所有者的净利润 7,612.52 万元，同比下降 69.00%。

收入小幅下降的主要原因是受国家税务总局发布的《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）影响，原有财税管家产品暂缓收费，对原有财税管家的收款产生了较大影响。但相关产品用户一直在使用且公司一直提供服务，同时公司通过研发高附加值的增值产品（已经在新用户的试点中得到验证），将在 2020 年对原有付费用户进行升级使用。

净利润下滑的主要原因是传统财税管家系列产品收入下降及基于收入确认的谨慎原则，而原有服务没有中断，且人工成本仍在增加，导致整体服务成本上升，毛利率下降，2019 年度净利润出现较大幅度下滑，但在财税管家产品收入下降的同时，公司平台型业务订单在最后一季度获得大幅增长，收入及商户的数量在 2020 年度会有体现。

2、热处理业务

2019 年，中国经济发展面临的外部环境和内部市场形势严峻，困难和挑战明显增多。全球经贸摩擦此起彼伏，保护主义愈演愈烈；国内市场经济增速逐季放缓、下行压力持续增大。受此影响，公司热处理板块的经营业绩也出现了一定程度的下滑。报告期内，热处理板块实现营业收入 59,240.26 万元，较上年同期增长 3.89%，实现利润总额及归属于母公司股东的净利润分别为 7,499.85 万元和 5,803.34 万元，较上年同期分别下降 19.97%和 11.21%。

面对宏观经济下行压力以及主要下游客户汽车行业产销量下降等不利因素，公司积极应对市场新形势，坚持创新发展之路，深入发掘和把握市场新需求。

（1）巩固品牌知名度，全力抢抓市场。a.公司销售团队凝聚共识，抢抓每一个市场机会，尽管新增订单总额与上年度相比有一定幅度下降，但成功签约了 TIMKEN、SKF、NSK、SIMENS、BOSCH 等一批高质量要求客户项目，展现了公司在中高端客户市场中的竞争力；b.积极参加泰国热处理协会年会、北京国际热处理展、上海国际粉末冶金展、上海紧固件工业博览会、第 12 次全国热处理大会等专业展会和会议，进一步巩固公司在行业内及下游行业中的知名度，吸引集聚了更多的客户。

（2）加强设备的研发，丰富产品种类。a.公司研发的辊棒炉设备取得突破：完成首台辊棒盐浴炉 URH-1250/900/250 的设计、制造及发运，完成大型辊棒式轴承钢管退火炉 URA-1850/7000/300 的设计、组装，进一步丰富了辊棒炉的产品线。b.实现多用炉、网带炉产品的拓展升级：完成 VSE-1000 箱式盐浴炉的设计、制造；优化多用炉控制系统，完善智能化软件系统的规范化、模块化；完成 FD19 新一代网带炉生产线的生产组装；完成首台网带连续式铝合金固熔炉的设计、制造及交付验收；全新 VBF-1000 真空少无氧渗碳多用炉项目研发取得阶段性成果。c.继续推进知识产权建设工作，2019 年新增授权专利 16 件，其中发明专利 5 件；新增软件著作权 1 件；发表专业论文 13 篇。

（3）加快网点的建设，扩大服务半径。报告期内，为进一步扩大服务半径，公司积极推进热处理加工服务网点的建设：烟台丰东完成基础设施建设，建成一期 TS11 项目生产线并正式投产运营；位于青岛莱西的青岛热工项目完成工厂主体建设和设备搬迁；重庆丰东二期璧山工厂完成钢结构吊装；南京丰东二期工厂于 2019 年 11 月正式开工建设；完成在苏州、武汉、常州扩建和新加工服务中心的项目论证，项目均有序推进中。

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	2019年度	2018年度	变动幅度	同比变动30%以上的原因说明
营业收入	1,262,451,044.10	1,264,089,833.20	-0.13%	
营业成本	817,057,056.61	655,499,188.56	24.65%	
销售费用	59,161,897.62	57,621,661.09	2.67%	
管理费用	159,483,055.09	143,466,992.14	11.16%	
研发费用	60,762,511.25	64,060,229.80	-5.15%	
财务费用	4,081,006.35	6,127,247.31	-33.40%	主要系母公司本年贷款规模下降，利息支出减少所致
利润总额	-628,446,686.80	347,034,600.53	-281.09%	主要系计提商誉减值准备8.45亿元
归属于公司所有者的净利润	-679,068,948.10	291,043,046.39	-333.32%	主要系计提商誉减值准备8.45亿元
研发投入	210,503,398.55	188,597,931.57	11.61%	
经营活动产生的现金流量净额	-58,953,167.50	119,448,073.51	-149.35%	主要系本年宏观经济形势低迷，收款进度放慢，同时公司继续扩张经营，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	-98,600,975.95	334,585,030.15	-129.47%	主要系本年热处理板块增加对基础建设的投资，互联网财税板块继续增加研发投入，上年主要为保本理财产品到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	-54,177,490.87	-387,306,271.86	86.01%	上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，本年无此项支出，主要是归还借款支出

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

项目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,262,451,044.10	100%	1,264,089,833.20	100%	-0.13%
分行业					
热处理行业	592,402,620.17	46.92%	570,243,098.22	45.11%	3.89%

企业云服务	221,636,424.91	17.56%	347,694,584.87	27.51%	-36.26%
电子税务	448,411,999.02	35.52%	346,152,150.11	27.38%	29.54%
分产品					
热处理设备销售	209,332,295.35	16.58%	240,007,788.54	18.99%	-12.78%
热处理加工	320,166,079.41	25.36%	263,691,209.12	20.86%	21.42%
财税云服务	221,636,424.91	17.56%	347,694,584.87	27.50%	-36.26%
技术服务	108,489,607.30	8.59%	101,086,501.49	8.00%	7.32%
产品及开发服务	195,661,134.32	15.50%	174,396,107.96	13.80%	12.19%
系统集成	142,193,462.87	11.26%	69,458,307.12	5.49%	104.72%
其他	64,972,039.94	5.15%	67,755,334.10	5.36%	-4.11%
分地区					
东北区	12,308,762.08	0.97%	24,184,619.68	1.91%	-49.11%
华北区	139,738,499.20	11.07%	88,138,655.49	6.97%	58.54%
华东区	533,923,445.48	42.29%	504,198,132.98	39.89%	5.90%
华南区	428,948,310.50	33.98%	465,928,491.63	36.86%	-7.94%
西北区	13,805,029.57	1.09%	32,080,802.83	2.54%	-56.97%
西南区	51,200,034.55	4.06%	85,581,121.65	6.77%	-40.17%
华中地区	14,161,634.23	1.12%	16,332,419.37	1.29%	-13.29%
海外地区	68,365,328.49	5.42%	47,645,589.57	3.77%	43.49%

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	2019 年度				2018 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	135,170,811.09	174,112,451.03	206,222,693.20	154,542,468.61	82,789,480.64	113,481,377.34	178,602,694.90	319,346,767.00
归属于上市公司股东的净利润	25,325,572.24	45,197,996.62	64,898,956.35	-59,297,331.77	17,258,383.77	37,180,470.64	80,156,318.17	110,996,465.72

（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	592,402,620.17	407,801,669.21	31.16%	3.89%	9.64%	下降 3.62 个百分点

企业云服务	221,636,424.91	94,591,403.64	57.32%	-36.26%	-6.00%	下降 13.74 个百分点
电子税务	448,411,999.02	314,663,983.76	29.83%	29.54%	72.00%	下降 17.32 个百分点
分产品						
热处理设备销售	209,332,295.35	149,157,616.10	28.75%	-12.78%	-9.45%	下降 2.62 个百分点
热处理加工	320,166,079.41	222,501,449.84	30.50%	21.42%	33.41%	下降 6.25 个百分点
财税云服务	221,636,424.91	94,591,403.64	57.32%	-36.26%	-6.00%	下降 13.74 个百分点
技术服务	108,489,607.30	79,794,600.40	26.45%	7.32%	45.00%	下降 19.11 个百分点
产品及开发服务	195,661,134.32	103,104,423.65	47.30%	12.19%	63.76%	下降 16.60 个百分点
系统集成	142,193,462.87	130,919,279.20	7.93%	104.72%	102.58%	增长 0.97 个百分点
其他	64,972,039.94	36,988,283.78	43.07%	-4.11%	-9.23%	增长 3.21 个百分点
分地区						
东北区	12,308,762.08	9,524,219.41	22.62%	-49.11%	-41.00%	下降 10.63 个百分点
华北区	139,738,499.20	94,408,189.45	32.44%	58.54%	117.27%	下降 18.26 个百分点
华东区	533,923,445.48	328,572,508.55	38.46%	5.90%	17.25%	下降 5.96 个百分点
华南区	428,948,310.50	277,808,454.80	35.23%	-7.94%	28.61%	下降 18.41 个百分点
西北区	13,805,029.57	9,148,214.47	33.73%	-56.97%	-13.05%	下降 33.48 个百分点
西南区	51,200,034.55	38,058,751.58	25.67%	-40.17%	-17.51%	下降 20.42 个百分点
华中地区	14,161,634.23	12,083,890.63	14.67%	-13.29%	9.81%	下降 17.95 个百分点
海外地区	68,365,328.49	47,452,827.72	30.59%	43.49%	48.28%	下降 2.24 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	2019 年	2018 年	同比增减
机械制造业	销售量	台套	122	133	-8.27%
	生产量	台套	116	152	-23.68%
	库存量	台套	50	56	-10.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
热处理行业		407,801,669.21	49.91%	371,933,014.62	56.74%	9.64%
企业云服务		94,591,403.64	11.58%	100,626,517.98	15.35%	-6.00%
电子税务		314,663,983.76	38.51%	182,939,655.96	27.91%	72.00%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
热处理设备销售		149,157,616.10	18.26%	164,723,168.22	25.13%	-9.45%
热处理加工		222,501,449.84	27.23%	166,782,385.21	25.44%	33.41%
财税云服务		94,591,403.64	11.58%	100,626,517.98	15.35%	-6.00%
技术服务		79,794,600.40	9.77%	55,031,333.58	8.40%	45.00%
产品及开发服务		103,104,423.65	12.62%	62,961,172.84	9.60%	63.76%
系统集成		130,919,279.20	16.02%	64,627,066.04	9.86%	102.58%
其他		36,988,283.78	4.53%	40,747,544.69	6.22%	-9.23%

说明

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	244,363,790.16	59.71%	151,882,077.43	53.49%	60.89%
人力成本	104,234,152.62	25.47%	98,602,772.68	34.73%	5.71%
其他成本	60,657,444.63	14.82%	33,454,908.73	11.78%	81.31%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

①2019年度，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：苏州丰东热处理技术有限公司和重庆丰东金属表面处理有限公司。

②2019年度，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：金财云商（平潭）数字科技有限公司、广东金财云商数字科技有限公司、山东金财互联数据服务有限公司、江门龙达财税服务有限公司、东莞市龙达金财企业管理咨询有限公司、东莞市龙达骏洋企业管理咨询有限公司、东莞市龙达临深财税服务有限公司、东莞市龙达灵狮产业孵化运营有限公司、东莞市龙达湾区财税服务有限公司、东莞市龙达中城财税服务有限公司。

（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）	214,432,171.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.99%
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	71,841,413.27	5.69%
2	客户 2	41,568,685.69	3.29%
3	客户 3	41,447,755.08	3.28%
4	客户 4	33,856,452.56	2.68%
5	客户 5	25,717,864.84	2.05%
合计	--	214,432,171.44	16.99%

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）	240,482,647.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.32%
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	8.84%

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	63,376,881.02	10.63%
2	供应商 2	59,321,200.00	9.95%
3	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	52,737,722.40	8.84%
4	供应商 4	40,926,893.80	6.86%
5	供应商 5	24,119,950.02	4.04%
合计	--	240,482,647.24	40.32%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	59,161,897.62	57,621,661.09	2.67%	
管理费用	159,483,055.09	143,466,992.14	11.16%	
财务费用	4,081,006.35	6,127,247.31	-33.40%	财务费用本年数比上年数减少比例为 33.40%，主要系母公司本年贷款规模下降，利息支出减少所致。
研发费用	60,762,511.25	64,060,229.80	-5.15%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

（1）互联网财税业务

公司定位是一家以数据和技术驱动的财税产业数字化平台型企业。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 2019 年的研发重点围绕着打造支撑 S2b2c 商业模式的财税产业数字化平台，主要研发投入情况如下：

①面向平台企业的金财云商产品线。基于区块链技术推出的金财云商产品线，面向平台企业的商户提供集工商注册、银行开户、税务登记、开票、记账、报税一体化的在线服务，人员无需到现场即可在线完成所有业务环节。

②面向财税机构的金财代账系列产品线。在优化金财代账产品的基础上，相续推出面向财税机构的金财智店、金财运营产品，解决财税机构数字化营销问题，提供包括生产、营销、服务、运营等的全系列产品，支撑财税机构数字化转型。

③“业务中台、数据中台以及运营后台”三大系统。基于“大中台、小前端”的架构，重点打造“业务中台、数据中台以及运营后台”这三大系统，其中业务中台将前端应用共享的业务能力微服务化，方便前端按照用户需求进行业务组装，实现千人千面的个性化服务。即能提升前端应用的灵活性，又能加快前端产品研发速度，同时也提高产品的质量，快速适应数字化时代用户个性化的需求。数据中台是公司“财税产业数字化平台”的大脑，负责对各产品线沉淀的业务数据、行为数据进行统一归集整理、比对分析之后，形成基于数据的智能决策能力，帮助前端业务实现基于数据驱动的千人千面的服务。运营后台是公司“财税产业数字化平台”的中枢，负责各种资源的调度和运营管理，包括：客户管理、营销管理、商机中心、订单管理、智能中心、财务结算、服务商管理、供应商管理、商品管理、运营分析以及商城功能。

④增值业务产品线。重点推出惠用车、零工经济等增值产品。解决中小企业税负重、用工成本高的问题。

为保障战略业务的发展，公司积极开展知识产权保护工作，加强了专利、著作权、商标等的挖掘和保护；为了保障各项业务的合规、合法，公司加强了各项资质的申请和维持工作。截止 2019 年 12 月 31 日，共取得：商标 29 个，著作权 305 个，申请专利 32 个；资质方面，重点在信息安全、研发、运维方面取得新的进展，2019 年增加了：CCRC 信息安全服务（系统集成、开发、运维）、涉密定点维修、ITSS（升级）等资质，目前资质体系覆盖了：信息安全服务、系统集成及服务、运维服务、电信经营许可，质量管理、开发成熟度（CMMI）、诚信、知识产权、涉密等领域，公司的综合实力进一步增强。

（2）热处理业务

报告期内，公司热处理板块研发投入金额为 3,300.00 万元，主要研发情况如下：

① 全新大型辊棒式盐浴炉、大型辊棒式轴承钢管退火炉、辊棒回火炉等项目顺利实施，标志着公司辊棒炉技术日趋成熟，辊棒炉设备制造技术取得突破。

② 优化、改进、完善多用炉、网带炉的智能化软件系统、气氛控制系统及 SCADA 数据监控系统等，促进了多用炉、网带炉的产品升级，为公司进一步拓展中高端多用炉、网带炉市场打下良好的基础。

③ 研发新型真空少无氧渗碳多用炉，该设备兼具气氛热处理和真空热处理的优点，可实现多功能热处理，大幅减少甲

醇的使用，实现“少无氧化”，提高渗碳质量和效率，大幅减少渗碳气体消耗，有利于促进节能减排。

④ 获得国家科技部“国家重点研发计划”的研发资助，承担《轴齿类零件真空可控气氛清洁热处理技术》之“可控气氛精密控制及减量化技术”的研发任务，研发周期为 2019 年 7 月至 2022 年 6 月，目前正按项目计划积极实施中。

⑤ 为提升公司设备开发能力和工艺研发能力，加大研发设备和软件的投入，购买了进口流场分析软件、电子探针、直读光谱仪等一批高端检测设备。

公司研发投入情况

项目	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	926	859	7.80%
研发人员数量占比	24.56%	26.83%	-2.27%
研发投入金额（元）	210,503,398.55	188,597,931.57	11.61%
研发投入占营业收入比例	16.67%	14.92%	1.75%
研发投入资本化的金额（元）	149,740,887.30	124,537,701.77	20.24%
资本化研发投入占研发投入的比例	71.13%	66.03%	5.10%

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

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
财务数据智能合规转换	593,942.37	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。	研发完毕，已上线服务
企业服务综合应用软件	1,153,775.33	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。	研发完毕，已上线服务
金财互联惠税综合服务软件	3,623,105.51	金财惠税是在新财税变革机遇下，倾力打造的综合财税服务平台，为目标用户提供一体化的合规降负解决方案。	研发完毕，已上线服务
面向代账行业一体化业财税服务软件	11,464,346.43	高效、便捷的智能财税工具，通过智能化、大数据化手段，实现业务处理流程的自动化、智能化、提升代账效率。	研发完毕，已上线服务
财税服务降本增效应用软件	2,670,271.03	财税服务降本增效应用软件通过提供高效的管理工具，优化目标用户内部客户管理流程，线上甄别客户、跟进客户、转化客户，提高商机线索的转化率。	功能研发阶段
企业数据智能采集转换软件	1,087,807.69	企业数据智能采集转换软件通过应用"机器人"技术实现企业数据的智能化批量化采集和转换，是一种重要底层能力支撑。	用户测试阶段
企业大数据创新服务平台-企业征信系统	1,050,034.87	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。	研发完毕，已上线服务
全渠道智能服务应用软件	1,371,641.00	全渠道智能服务应用软件是一款专注于税务领域的智能咨询产品，可灵活部署在各渠道，用户可通过微信、小程序、电话、自助终端等渠道向智能客服咨询问题，提供实时咨询服务。	功能研发阶段
税务流程自动化公共应用支撑软件	1,355,387.17	税务流程自动化公共应用支撑软件通过税务流程自动化技术构建任务调度中心+自动化运维+机器人 RPA，可承载公司涉及业务的自动化任务的调度并可对业务场景进行定制化配置运维管理。	功能研发阶段

财税风险检测软件	1,207,444.99	财税风险检测软件是专为目标用户量身定制的一款财税风险检测软件产品，使企业主、财务负责人及时准确地掌握税务风险疑点，帮助企业快速实现涉税风险自查。	用户测试阶段
企业大数据创新服务平台-企业税收风险管理平台	1,823,147.51	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。	研发完毕，已上线服务
财税数据中台	3,522,027.93	财税数据中台是底层数据资产管理的核心平台，支撑各应用对数据的相关需求，并提供相关的数据服务能力。	研发完毕，已上线服务
人工智能财税咨询机器人	4,403,008.62	人工智能财税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，为用户等提供多维度、高智能的财税咨询服务。	研发完毕，已上线服务
个税 SAAS 服务云开放应用软件	1,950,400.56	个税 SAAS 服务云开放应用软件，通过云端的自动化机器人为目标用户提供个税申报通道。	研发完毕，已上线服务
企税分析服务应用软件	1,619,472.75	企税分析服务应用软件是公司面向纳税企业的一款在线数据分析服务软件，为企业提供更好的经营决策依据等功能。	研发完毕，已上线服务
社会保险费征收管理系统	5,066,386.82	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，实现局端全渠道功能覆盖。	研发完毕，已上线服务
多端租户式云上电局软件	5,439,669.31	多端租户式云上电局软件是以纳税人需求为先导,以国家税务总局相关税务法规为准绳，服务于广大用户的一款在线申报辅助产品。	研发完毕，已上线服务
智能感知电子税务局软件	35,997,372.72	智能感知电子税务局软件以政策联接、业务联接、服务联接和数据联接为核心要素，通过互联网技术联接数千万组织纳税人和涉税专业服务者，按需提供财税专业服务，使纳税人基于互联网享受高效、精准、智慧的财税服务。	研发完毕，已上线服务
面向 O2O 服务能力聚合智能+办税服务软件	7,257,914.09	专门针对企业报税会计提供的服务，采用软证加密技术，符合国家三级等保要求，在便利企业报税和服务同时充分保障其业务交易的安全性。	研发完毕，已上线服务
互联网云应用开发软件	8,252,242.02	互联网云应用开发软件，公司级的统一技术支持平台，统一技术规范，高效支撑业务产品研发。	研发完毕，已上线服务
面向企业运营支撑软件	2,774,906.17	公司财税服务运营体系的核心平台，主要面向公司内部人员提供能力支撑，通过该平台可以了解公司财税服务情况。	研发完毕，已上线服务
基于互联网财税服务数据共享应用软件	6,382,915.12	基于互联网财税服务数据共享应用软件以标准化服务向前端产品提供服务支撑，为产品提供统一的数据视图服务。	研发完毕，已上线服务
移动互联个性化税收服务软件	7,244,085.95	根据企业纳税人、自然人纳税人的不同特点以及需求，开发基于用户类型的主题办税服务，为用户提供随身随时随地的个性化税收服务。	研发完毕，已上线服务
支持多形态智慧财税服务云应用软件	24,868,319.89	支持多形态智慧财税服务云应用软件是为用户提供财税工具和服务，致力于实现业务、财务、税务一体化管理。	研发完毕，已上线服务
智能客户服务软件	3,201,497.28	智能客户服务软件是为了满足日益增长的客户服务需求，提供智能机器人客服能力，用以解决重复率较高、且具有标准答案的咨询问题。	研发完毕，已上线服务
金财运营统计分析系统	4,337,299.13	金财运营统计分析系统是核心运营策略的统计分析中心，支持为各产品业务提供基于全面数据的各项基本、专项、高级分析能力。	研发完毕，已上线服务
惠用车智能服务应用软件	22,465.04	惠用车智能服务应用软件，是以企业合规用车，员工优惠养车为使用场景，作为互联网产品在目标用户市场中进行服务。	功能测试阶段

公司 2019 年的研发重点围绕着打造支撑 S2b2c 商业模式的财税产业数字化平台，采用大数据、云计算技术，微服务的

企业级服务架构，研发投入主要在金财云商系列、金财代账系列、业务中台、数据中台、运营后台以及增值产品线这几个方面。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 工具产品+渠道销售模式转为面向企业提供“平台+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。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,216,502,383.56	1,422,912,724.78	-14.51%
经营活动现金流出小计	1,275,455,551.06	1,303,464,651.27	-2.15%
经营活动产生的现金流量净额	-58,953,167.50	119,448,073.51	-149.35%
投资活动现金流入小计	910,508,711.79	2,545,648,504.66	-64.23%
投资活动现金流出小计	1,009,109,687.74	2,211,063,474.51	-54.36%
投资活动产生的现金流量净额	-98,600,975.95	334,585,030.15	-129.47%
筹资活动现金流入小计	175,129,652.71	341,766,606.83	-48.76%
筹资活动现金流出小计	229,307,143.58	729,072,878.69	-68.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,177,490.87	-387,306,271.86	86.01%
现金及现金等价物净增加额	-212,355,572.71	67,876,500.09	-412.86%

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 149.35%，主要系本年宏观经济形势低迷，收款进度放慢，同时公司继续扩张经营，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下降 129.47%，主要系本年热处理板块增加对基础建设的投资，互联网财税继续增加研发投入，而上年主要为保本理财产品到期收回；

③筹资活动产生的现金流量净额本年比上年增加 86.01%，上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，本年无此项支出，主要是归还借款支出。

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 596,630,100.71 元的差异，主要系 2019 年度计提商誉减值准备 8.45 亿元。

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	84,330,264.92	-13.42%	主要系确认股票回购注销损益 5861.29 万元所致	否
公允价值变动损益	2,079,798.63	-0.33%	主要系本年新适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，对期末未到期的银行理财产品预估收益	否
资产减值	-850,430,538.84	135.32%	主要系对方欣科技资产组增加计提商誉减值准备 8.45 亿元所致	否
营业外收入	9,832,179.03	-1.56%	主要系政府补助	否
营业外支出	1,876,794.03	-0.30%	主要系公益性捐赠支出、质量赔款、非流动资产报废损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	587,932,848.34	13.72%	840,893,542.27	16.21%	-2.49%	
应收账款	612,082,200.55	14.29%	508,910,455.32	9.81%	4.48%	
存货	237,252,321.59	5.54%	284,576,610.00	5.49%	0.05%	
投资性房地产	32,349,777.57	0.76%	33,117,977.97	0.64%	0.12%	
长期股权投资	114,629,578.67	2.68%	104,178,293.09	2.01%	0.67%	
固定资产	600,209,558.29	14.01%	499,545,258.14	9.63%	4.38%	
在建工程	42,839,078.98	1.00%	37,570,308.24	0.72%	0.28%	
短期借款	41,500,693.51	0.97%	82,000,000.00	1.58%	-0.61%	
长期借款	82,347,590.17	1.92%	88,981,008.61	1.72%	0.20%	
其他流动资产	27,671,055.13	0.65%	343,610,194.89	6.62%	-5.97%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	329,150,000.00	12,207,789.56			818,098,191.84	900,476,182.77		258,979,798.63
4.其他权益工具投资	90,319,374.50			-73,670,000.00	5,147,000.00			21,796,374.50
金融资产小计	419,469,374.50	12,207,789.56		-73,670,000.00	823,245,191.84	900,476,182.77		280,776,173.13
上述合计	419,469,374.50	12,207,789.56		-73,670,000.00	823,245,191.84	900,476,182.77		280,776,173.13
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金—其他货币资金	8,069,242.51	履约保函及票据保证金
固定资产	222,997,586.31	抵押
无形资产	26,594,444.44	抵押
投资性房地产	32,349,777.57	抵押
合计	290,011,050.83	

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
105,085,562.74	345,885,000.00	-69.62%

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）
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	出资及增资	40,000,000.00	100.00%	自有资金		2017 年 11 月 23 日-长期	热处理加工	已完成工商变更，公司正常经营		-2,854,177.37	否		未达披露标准

江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司	热处理设备的研制、销售；热处理工艺研究、试验、验证及推广等	增资	10,000,000.00	100.00%	自有资金		2019 年 4 月 18 日-2028 年 7 月 8 日	热处理加工	已完成工商变更，公司正常经营		4,139,880.87	否		未达披露标准
苏州丰东热处理技术有限公司	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。	新设	15,000,000.00	100.00%	自有资金		2019 年 7 月 30 日-长期	热处理加工	已完成工商变更，公司建设过程中		-4,066.31	否		未达披露标准
重庆丰东金属表面处理有限公司	金属零部件热处理及表面加工（不含电镀）；热处理设备、机电设备及零部件、工装的生产、安装、销售及售后维修服务等。	新设	6,000,000.00	60.00%	自有资金		2019 年 3 月 13 日-长期	热处理加工	已完成工商变更，公司建设过程中		-359,594.56	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	出资及增资	13,150,000.00	75.00%	自有资金		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		-280,177.04	否		未达披露标准
广州丰东热炼有限公司	金属表面处理及热处理加工；材料科学研究、技术开发	收购	5,663,562.74	50.00%	自有资金		2019 年 10 月 8 日-2036 年 7 月 17 日	热处理加工	已完成工商变更，公司正常经营		8,000,383.46	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	增资	1,900,000.00	19.00%	自有资金		2017 年 8 月 11 日-长期	财税云服务	公司目前正常运营中		-574,473.93	否		未达披露标准
深圳市金财互联企业管理有限公司	企业管理咨询，财务咨询	收购	600,000.00	19.00%	自有资金		2019 年 6 月 20 日-长期	财税云服务	公司目前正常运营中		-104,268.43	否		未达披露标准
云税数字科技（福建）有限公司	数字内容服务，软件开发,信息系统集成服务,信息技术咨询服务	新设	190,000.00	19.00%	自有资金		2019 年 6 月 6 日-长期	财税云服务	已完成工商设立，公司建设过程中		-267,563.19	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	其他	10,125,000.00	75.00%	自有资金		2017 年 10 月 19 日-长期	财税云服务	公司目前正常运营中		13,802,559.02	否		未达披露标准
链甄数字科技（深圳）有限公司	数字技术、通信科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	新设	500,000.00	10.00%	自有资金		2019 年 5 月 15 日-长期	财税云服务	已完成工商设立，公司建设过程中		-190,270.52	否		未达披露标准

江苏汇企众联数据服务有限公司	数据处理和存储服务；计算机软硬件开发、技术咨询、销售	新设	1,900,000.00	19.00%	自有资金		2019 年 9 月 4 日-长期	财税云服务	已完成工商设立，公司建设过程中		-70,027.57	否		未达披露标准
众欣财税科技（东莞）有限公司	研发、销售、技术咨询：财税软件、办公设备；税务咨询服务；商务信息咨询。	新设	57,000.00	19.00%	自有资金		2019 年 10 月 12 日-长期	财税云服务	已完成工商设立，公司建设过程中		-33,721.59	否		未达披露标准
合计	--	--	105,085,562.74	--	--	--	--	--	--	0.00	21,204,482.84	--	--	--

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	17,341.92	77,039.84	0.00	0.00	0.00%	39,390.88	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	17,341.92	77,039.84	0.00	0.00	0.00%	39,390.88	--	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 3209820521010000040819 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	55,000.00	55,000.00	11,886.91	37,140.39	67.53%	2020 年 12 月 31 日	5,838.51	不适用	否
企业大数据创新服务平台	否	30,000.00	30,000.00	5,455.01	9,899.45	33.00%	2020 年 12 月 31 日	1,042.38	不适用	否
补充标的公司流动资金	否	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	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	0.00	0.00	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	116,430.72	116,430.72	17,341.92	77,039.84	--	--	6,880.89	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	--	--
合计	--	116,430.72	116,430.72	17,341.92	77,039.84	--	--	6,880.89	--	--
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 5,838.51 万元，“企业大数据创新服务平台”项目实现收益 1,042.38 万元。									
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	适用 本次交易的相关税费原预算 5,000.00 万元，实际在支付中介机构相关费用过程中，各相关方从项目的实际情况出发，本着节约、合理、有效的原则，结合市场行情，最终确定支付财务顾问费、律师费、会计师费及其他发行费用合计 3,367.24 万元，缴纳发行费增值税 202.04 万元。以上费用从“支付本次交易的相关税费”项目中列支 3,569.28 万元，与原预算的 5,000.00 万元相比，形成了 1,430.72 万元的资金节余。
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》、《深圳证券交易所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	1,814,146,090.80	1,567,985,274.74	450,042,013.08	107,915,814.44	107,755,059.54
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	1,033,020,216.43	762,734,159.48	310,683,389.47	71,191,069.80	67,460,718.11

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
苏州丰东热处理技术有限公司	新设	无重大影响
重庆丰东金属表面处理有限公司	新设	无重大影响
金财云商（平潭）数字科技有限公司	新设	无重大影响
广东金财云商数字科技有限公司	新设	无重大影响
山东金财互联数据服务有限公司	新设	无重大影响
江门龙达财税服务有限公司	新设	无重大影响
东莞市龙达金财企业管理咨询有限公司	新设	无重大影响
东莞市龙达骏洋企业管理咨询有限公司	新设	无重大影响
东莞市龙达临深财税服务有限公司	新设	无重大影响
东莞市龙达灵狮产业孵化运营有限公司	新设	无重大影响
东莞市龙达湾区财税服务有限公司	新设	无重大影响
东莞市龙达中城财税服务有限公司	新设	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

数字经济正在席卷全球。数字经济是继农业经济、工业经济之后全新的社会经济发展形态，也是世界经济创新发展的主流模式。随着云计算、大数据、人工智能、区块链等技术与传统产业的深度融合，新技术已经对整个社会的方方面面产生了深刻的影响，数字化浪潮正在席卷全球。中国作为数字经济的领头羊，已经全面进入数字经济时代。

数字政府的打造。为了适应数字经济时代的发展，中国政府正在推动政府服务和治理的数字化转型，以适应整个数字经济时代的发展要求。税务局作为上下垂直管理，左右横向管理的机构，在数字政府的建设过程中，也是数字政府打造的排头兵。

基础设施的数字化，新基建的大规模投资。国家出台了新基建的大规模投资计划，不仅仅是为了应对疫情影响，更重要是为了顺应时代发展需求，由国家投资打造数字经济时代的基础设施，推动整个国家向数字经济时代转型。在此大背景下，涌现出了阿里钉钉、腾讯企业微信、今日头条飞书、华为WeLink一批提供数字化商业基础设施的平台型企业。

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。财税服务进入以财税产业数字化平台模式取胜的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。随着大数据、人工智能、区块链等技术的快速发展，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），以税务机构为核心的营商环境大大改善，与税务机构相关联的涉税收费一去不复返，依靠市场化手段为企业提供“合规、降负、增利”的增值服务模式迎来了发展机遇。

（2）公司发展战略

公司整体战略总结为“一个平台、两条主线”。

一个平台即打造一个财税产业数字化平台，对财税产业的产品、生产、营销、服务及运营的各个环节进行数字化赋能，进而重塑业态结构与生态圈，实现财税产业链上、下游各方高效协作的智能化财税服务新模式，致力于打造精准化、场景化、智慧化的财税服务新体验。

两条主线是指基于数字化时代的商业基础设施，一条主线是帮助税务机关进行数字化转型升级，打造“大中台、小前端、富生态”架构的数字化税局，面向纳税人提供公共、均等化的服务；另一条主线是通过数据和技术赋能线下财税服务机构和财税专业人士等，打造社会化的财税服务平台，提供个性化、专业化的服务，实现财税行业的数字化转型升级。

（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，受《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）影响，公司互联网财税板块业绩有所下降。全年实现营业收入67,004.84万元，比上年下降3.48%，完成利润总额9,816.50万元，同比下降64.21%；实现归属于母公司所有者的净利润7,612.52万元，同比下降69.00%。

b.报告期内，方欣科技的金税业务相续开拓了北京、上海、广东、四川、贵州省份的信息系统大运维、12366咨询等业务，开拓了天津、吉林、辽宁、江西四个省份的智能咨询、移动电子税务局、纳税服务综合管理、电子税务局等业务，服务省份达21家。

c.报告期内，金财业务按照“大中台、小前端”的设计思路，按照细分用户群形成了平台企业、财税机构、中小企业、个人家庭产品线。其中平台企业产品线基于公司区块链核心技术面向平台型企业打造的金财云商系列产品，在解决《电子商务法》实施后大量平台商户合规经营层面提供了富有竞争力的产品，为平台型企业提供工商财税一体化“合规+降负+智能+无感”服务，为平台内成千上万商户批量提供“全流程、一站式、零接触、不用跑”的工商财税合规服务，平台商户只需三步（上传身份证、活体认证、在线授权）即可转化为正式纳税人，并由金财云商提供后续的全生命周期服务。2019年度已经签约10+家头部平台企业，还有几十家正在接洽中，且已落地平潭和江门园区，未来将进一步拓展园区布局。同时，财税机构、中小企业、个人家庭产品线也稳步推进。

②2020年经营目标

为了实现“一个平台，两条主线”的战略目标，2020年在夯实财税产业数字化平台的“业务中台、数据中台、运营后台”三大系统之上，实现金税、金财两条业务主线的双轮推进。金税继续深挖现有21个省市的业务，金财加速推进平台企业产品线的变现，财税机构产品线的网点布局，中小企业产品线的用户增长，以及个人家庭产品线的布局。

③ 2020年经营计划

a.继续夯实“业务中台、数据中台、运营后台”三大系统的打造。通过业务中台提供的能力，让前端快速响应市场需求；通过数据中台提供的能力，让前端业务实现数据驱动、智慧决策；通过运营后台提供的能力，让平台的各方资源实现高效协作。

b.加速平台企业产品线的市场渗透。借助金财云商产品线独有的核心竞争力，以及《电子商务法》实施带来的市场井喷机会，在2019年标杆样板客户的带动下，加快平台企业市场的快速渗透，成为公司主要现金流业务。

c.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，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，实现线下网点布局。

d.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。

e.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“平台+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财税管家系列产品业绩短期下降的风险。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），受该文影响，原有财税管家产品暂缓收费，对原有财税管家的收款产生了较大影响。但相关产品用户一直在使用且公司一直提供服务，同时公司通过研发高附加值的增值产品（已经在新用户的试点中得到验证），将在2020年对原有付费用户进行升级使用。

②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ToC领域的巨头BAT等纷纷布局财税领域，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。

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

热处理对中国机械制造业的振兴和发展有着十分重要的支撑作用，而机械制造业的发展也必将带来中国热处理行业的快速发展。《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，公司正积极布局与新材料领域生产加工有关的技术研发，不断培育新的业务增长点。

（3）未来5~10年发展规划

a. 对公司现有设备进行智能化、精密控制、节能环保等方面的优化与升级，同时围绕机械制造行业不同领域、不同零部件日益提升的热处理及表面改性技术/质量要求，进行智能化、精密化高端装备的研发制造。

b. 推进智能热处理生产线和智能热处理工厂的示范运用和市场推广。

c，稳步推进高质量热处理加工的全国布点，逐步增加表面改性（离子镀、热喷涂和激光热处理等）加工服务比重，继续与知名规模制造企业开展“厂中厂”热处理紧密配套服务合作。

d. 规划开展航空、高铁等精密铸件、粉末冶金及3D打印零部件的热等静压加工，锂电池负极材料石墨化处理等加工工艺技术及装备的应用。

（4）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，公司热处理板块实现营业收入59,240.26万元，较上年增长3.89%，实现归属于母公司股东的净利润5,803.34万元，较上年下降19.97%。

b. 公司严格执行董事会确定的2019年度工作计划，在抢抓市场、技术研发、对外投资、内部管理等方面均得到有效的落实。

② 下一年度的经营计划

a. 推进热处理板块资源共享平台建设。

a-1. 为规范丰东及各子公司的报价体系，对外树立统一的市场形象，建立丰东统一的报价系统和规范。

a-2. 为增强对供应商的议价能力，有效节约采购成本，建立丰东集中采购平台。

a-3. 为满足公司业务拓展以及热处理连锁加工服务网点铺建所需的技术、管理等专业人才的要求，建立丰东统一的人力资源培训管理系统。

a-4. 为紧抓每一个市场机遇，满足每个热处理加工中心服务半径内的客户及潜在客户对工艺技术的需求，搭建资源共享平台，实现丰东体系内市场和设备资源的共享。

b. 关注新兴、热点行业，拓宽设备、加工及服务领域。

b-1. 设备方面：为应对更为严峻的国内外市场环境，（a）公司将进一步加强和完善现有营销方案和策略，充分调动资源，提高项目获得的成功率；（b）加强和关联企业的销售团队互动，客户信息共享，最大限度拓展销售信息渠道；（c）重点关注新兴行业和热点热处理技术装备，积极推广智能化设备和自动化生产线。

b-2. 热处理加工方面：利用丰东平台优势，积极争取重点客户业务，完善加工服务报价体系和资源共享，充分协调系统内部设备资源，关注新工艺、新需求，谨慎重复的设备投资。

b-3. 售后服务方面：改变售后服务策略，拓宽业务领域，发挥团队优势，提供专业化服务。

c. 推进技术研发与创新，提升品牌核心竞争力。

c-1. 完成BBH-9090150-413全自动智能生产线的设备调试、工艺试验和项目总结，向行业推介丰东新型智能化热处理生产线应用成果，引领行业智能化发展，提升公司装备智能化水平。

c-2. 完成全新一代VBF-1000 真空少无氧渗碳多用炉的项目成果推广，尽快抢占市场。

c-3. 进一步完善辊棒炉的标准化及项目管理体系，提升丰东辊棒炉品牌影响力。

c-4. 联合石川岛丰东、株式会社IHI机械系统推动模块化真空渗碳气淬（20bar）生产线设备的立项，加快研发进度，尽

快推向市场。

c-5. 结合“国家重点研发计划——轴齿类精密热处理”项目，启动研发“可控气氛回收装置”。

c-6. 石墨纯化工艺新技术装备的研发与储备。

d. 深化全国战略布局，有序推进投资建设。

d-1. 推进苏州丰东的建设和实施，并强化项目管理和工程进度控制。确保2020年底之前完成土建工程，为苏州艾普顺利搬迁和打造公司新领域项目制造基地做好充分准备。

d-2. 为配套通用、丰田等汽车企业在武汉的热处理需求，扩大丰东在中部地区的影响力，经过深入的市场调研与论证，公司决定在武汉投资设立热处理加工服务中心。2020年1月15日，武汉丰东正式注册成立。2020年公司将继续推进该项目，计划2020年10月正式开业，服务武汉及周边的热处理加工市场。

d-3. 继续关注并推动重庆丰东二期工厂、南京丰东二期工厂、青岛热工项目的投资建设，并在丰东体系内协调好相关资源，保证项目的顺利实施。

d-4. 推动常州丰东增资扩产项目，力争年内启动建设。

d-5. 为优化组织架构，建立灵活高效的组织，实现扁平化管理，公司拟受让上海宝华威等3名股东合计持有的苏州艾普89%股权。本次交易完成后，苏州艾普将成为公司控股子公司，与丰东热技术控股的其他加工类企业成为同一级别的子公司，共同打造丰东热处理加工连锁布局的版图，从而使业务分类更清晰，垂直管理更高效。

（4）可能面对的风险

①市场风险

2020年，全球经济将持续低迷，国内经济增速下降，行业景气度回落，下游领域汽车、工程机械等客户产销量持续回落；与此同时，中美贸易冲突加剧，公司下游客户出口量下降也对公司产生了间接的影响；特别是全球新冠疫情的影响，2020年国内机械制造业或将迎来又一个严冬，公司经营面临严峻的挑战。

为此，公司2020年将进一步强化和完善现有营销方案和营销策略，充分调动资源，提高项目获得的成功率。

②投资风险

为深化公司全国连锁战略布局，2020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。公司将协助项目单位做好项目预算和过程管理，并按照项目实际进展及需求情况进行分步投资，同时督促项目建设单位积极开拓市场，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
2019 年 10 月 31 日	电话沟通	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

分红年度	利润分配方案/预案
2019年	2019年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，2019年末未分配利润结转下一年度。
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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	-679,068,948.10	0.00%			0.00	0.00%
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%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

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	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。

			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	业绩补偿	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。 鉴于标的公司 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》，承诺方合计需补偿金额为 4,540.2517 万元，其中合计需补偿股份数量为 5,988,789	2016 年 01 月 08 日	2019.05.14~2019.06.14	承诺人在报告期内履行完成该项承诺。

			股，合计需补偿现金金额（含补偿股份不足 1 股的剩余对价部分及应补偿股份对应的现金股利）为 187,160.21 元。			
	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	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。	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。
	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。	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。

			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。 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。	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。

			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。			
	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。	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。
	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	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	长期有效	报告期内，承诺人严格履行了承诺内容。

			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	争>之补充协议》		
	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	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，承诺人增持金额合计在 8,000 万元至 10,000 万元之间，人均增持金额为 4,000 ~5,000 万元。	2018 年 06 月 22 日	2018.06.22~2020.07.08	截至本报告期末，朱文明先在增持承诺期限内合计增持 1,264.92 万元；徐正军先生未进行增持。
承诺是否按时执行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具	1、增持承诺 （1）未完成履行的具体原因 自披露上述增持计划后，增持承诺人朱文明先生、徐正军先生积极筹措资金，朱文明先生在增持承诺期间内合计增持 1,264.92 万元；但由于金融市场环境变化、融资渠道受限等客观原因，增持承诺人实施增					

体原因及下一步的工作计划	持公司股份计划遇到困难。 （2）下一步的工作计划 公司已于 2020 年 1 月 6 日召开第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分持股 5%以上股东终止实施增持计的议案》，上述议案亦经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称和金额
根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	1、“应收票据及应收账款”分拆为 “应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额42,064,902.50元，上期余额36,062,369.74元； 2、应收账款本期余额612,082,200.55元，上期余额508,910,455.32元； 3、“应付票据及应付账款”分拆为 “应付票据”和“应付账款”，应付票据本期余额7,440,794.73元，上期余额106,104,410.41元； 4、应付账款本期余额194,514,694.70元，上期余额157,068,934.76元。
财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。本公司自2019年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2019年1月1日对财务报表进行了相应的调整。	详见第十二节 五-32-（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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、2019 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：苏州丰东热处理技术有限公司和重庆丰东金属表面处理有限公司。

2、2019 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：金财云商（平潭）数字科技有限公司、广东金财云商数字科技有限公司、山东金财互联数据服务有限公司、江门龙达财税服务有限公司、东莞市龙达金财企业管理咨询有限公司、东莞市龙达骏洋企业管理咨询有限公司、东莞市龙达临深财税服务有限公司、东莞市龙达灵狮产业孵化运营有限公司、东莞市龙达湾区财税服务有限公司、东莞市龙达中城财税服务有限公司。

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）	214.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	卞文漪、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	1，2

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

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	907.49	3.10%	1,500	否	货币	907.49	2019年04月23日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016747&stockCode=002530&announcementId=1206066158&announcementTime=2019-04-23
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	4,092.91	13.97%	6,000	否	货币	4092.91	2019年04月23日	
盐城高周波热炼有限公司	合营公司	商品采购	材料采购	市场价	公允	3.08	0.01%	5	否	货币	3.08	2019年04月23日	未达披露标准
东方工程株式会社	持股5%以上股东	商品销售	销售配件	市场价	公允	57.04	0.10%	1,000	否	货币	57.04	2019年04月23日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016747&stockCode=002530&announcementId=1206066158&announcementTime=2019-04-23
广东丰东热炼有限公司	合营公司	商品销售	销售设备及配件	市场价	公允	561.89	0.95%	800	否	货币	561.89	2019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	69.06	0.12%	500	否	货币	69.06	2019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	432.86	0.73%	1,200	否	货币	432.86	2019年04月23日	

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	2019 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016747&stockCode=002530&announcementId=1206066158&announcementTime=2019-04-23
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	259.64	87.37%	310	否	货币	259.64	2019 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（含水电费）	市场价	公允	37.53	12.63%	45	否	货币	37.53	2019 年 04 月 23 日	
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	46.7	100.00%	80	否	货币	46.70	2019 年 04 月 23 日	
合计				--	--	6,482.49	--	11,455	--	--	--	--	--
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 2019 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

公司报告期无其他重大关联交易。

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）
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）
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 10 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。2019 年 10 月，公司与福建天创投资发展有限公司重新签订《房屋租赁合同》，租赁地点面积不变的情况下，租赁期自 2019 年 10 月到 2021 年 3 月 31 日，租赁期为 18 个月，月租金为 87,570.12 元。预计 2020 年、2021 年 1-3 月，房租分别为 1,026,841.44 元和 262,710.36 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	23,100	17,700	0
银行理财产品	自有资金	9,900	7,990	0
券商理财产品	自有资金	7,000	0	0
合计		40,000	25,690	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

公司报告期内暂未展开精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、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

本公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，本公司积极响应国家环保政策，开展企业自查工作，公司将技术创新和节能减排作为管理的重要工作，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任。2019 年 3 月，公司下属公司常州鑫润丰东收到常州市生态环保局下发的《行政处罚决定书》，认为常州鑫润丰东在热处理加工过程中气体渗碳氮化炉未配套污染防治措施。常州鑫润丰东当月进行了整改，3 月 23 日将环保设施全部安装到位并通过验收，5 月份缴清罚金 8 万元。此次环保处罚事件虽未对公司生产经营构成不利影响，但公司积极组织整改，并在热处理板块企业进行通报，督促各企业自查自纠，确保安全环保生产。

十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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

项目	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	411,490,658	52.41%				-270,270,522	-270,270,522	141,220,136	18.12%
3、其他内资持股	411,490,658	52.41%				-270,270,522	-270,270,522	141,220,136	18.12%
其中：境内法人持股	162,135,910	20.65%				-162,135,910	-162,135,910	0	0.00%
境内自然人持股	249,354,748	31.76%				-108,134,612	-108,134,612	141,220,136	18.12%
二、无限售条件股份	373,696,306	47.59%				264,281,733	264,281,733	637,978,039	81.88%
1、人民币普通股	373,696,306	47.59%				264,281,733	264,281,733	637,978,039	81.88%
三、股份总数	785,186,964	100.00%				-5,988,789	-5,988,789	779,198,175	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2016 年 11 月，公司向方欣科技原股东徐正军等发行股份，购买其所持有的方欣科技 100%股权。公司与徐正军、王金根、曹锋、邓国庭（以下简称“补偿义务人”）签订《业绩补偿协议》及《业绩补偿协议之补充协议》，补偿义务人承诺方欣科技 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为准），分别不低于 12,000 万元、16,800 万元、23,500 万元。鉴于方欣科技 2016 至 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股份数量合计为 5,988,789 股。上述补偿股份于 2019 年 9 月 2 日、2019 年 11 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥注销手续。

（2）2016 年 11 月 21 日公司向徐正军、朱文明、王金根等特定对象发行 222,741,853 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。朱文明、束昱辉、民生方欣 1 号、谢兵、徐锦宏自新增股份上市之日起三十六个月以内不得转让。对于此次并购重组之前，东润金财已持有的本公司股份，东润金财承诺自增发股份上市之日起 36 个月内自愿锁定。

2019 年 11 月 21 日，东润金财、朱文明、王金根、束昱辉、曹锋、邓国庭、民生方欣 1 号、谢兵、徐锦宏（公司 2016 年重大资产重组涉及股份锁定承诺的股东）所持本公司合计股份 313,732,593 股解除限售，即境内法人股持股合计解除限售股份数量 162,135,910 股，境内自然人持股合计解除限售股份数量为 151,596,683 股。其中公司董事长朱文明先生此次解除限售股份数量为 64,436,182 股，根据《公司法》及相关法律、行政法规的规定，朱文明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 49,450,861 股将作为高管锁定股继续锁定。

2019 年 12 月 9 日，副董事长徐正军所持公司股份 78,947,539 股解除限售，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%，徐正军先生此次解除限售股份

78,947,538 股将作为高管锁定股继续锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《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对公司进行业绩补偿的议案》已经公司于 2019 年 5 月 14 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

补偿义务人合计补偿股份数量为 5,988,789 股，公司于 2019 年 9 月 2 日、2019 年 11 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥注销手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

2019 年 5 月 14 日召开的公司 2018 年年度股东大会审议通过了《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对公司进行业绩补偿的议案》，公司总股本由 785,186,964 股变更为 779,198,175 股。上述股本变动数量较少，对公司 2018 年度、2019 年度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无显著影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏东润金财投资管理有限公司	155,040,000	0	155,040,000	0	控股股东承诺锁定股份	2019 年 11 月 21 日解锁 155,040,000 股。
徐正军	83,331,932	0	83,331,932	0	发行股份购买资产交易对方锁定股份	2019 年 11 月 20 日限售股份 4,384,393 股回购注销； 2019 年 12 月 9 日解锁 78,947,539 股。
朱文明	64,436,182	0	64,436,182	0	非公开发行锁定股份	2019 年 11 月 21 日解锁 64,436,182 股。
王金根	35,432,475	0	35,432,475	0	发行股份购买资产交易对方锁定股份	2019 年 9 月 2 日限售股份 1,375,026 股回购注销；2019 年 11 月 21 日解锁 34,057,449 股。
束昱辉	42,627,013	0	42,627,013	0	非公开发行股份锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 42,627,013 股。
曹锋	3,936,941	0	3,936,941	0	发行股份购买资产交易对方锁定股份	2019 年 9 月 2 日限售股份 152,714 股回购注销；2019 年 11 月 21 日解锁 3,784,227 股。

邓国庭	1,968,470	0	1,968,470	0	发行股份购买资产交易对方锁定股份	2019 年 9 月 2 日限售股份 76,656 股回购注销；2019 年 11 月 21 日解锁 1,891,814 股。
民生证券-浦发银行-民生方欣 1 号集合资产管理计划	7,095,910	0	7,095,910	0	非公开发行股份锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 7,095,910 股。
谢兵	4,363,816	0	4,363,816	0	非公开发行股份锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 4,363,816 股。
徐锦宏	436,182	0	436,182	0	非公开发行股份锁定	2019 年 11 月 21 日解锁 436,182 股。
朱文明	0	0	49,450,861	49,450,861	高管锁定	--
徐正军	12,820,297	78,947,538	0	91,767,835	高管锁定	--
夏晓宇	1,440	0	0	1,440	高管锁定	--
合计	411,490,658	78,947,538	448,119,782	141,220,136	--	--

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

本公司分别于 2019 年 4 月 20 日、2019 年 5 月 14 日召开了第四届董事会第二十四次会议及 2018 年度股东大会，审议通过了关于回购注销相关股东业绩补偿股份等相关事项，同意公司以人民币 1.00 元的价格回购并注销补偿义务人所持有的公司 5,988,789 股股份。本公司分别于 2019 年 9 月 2 日、2019 年 11 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥注销手续，并于 2019 年 12 月 26 日完成工商变更登记手续，公司注册资本由 78,518.6964 万元变更为 77,919.8175 万元。

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	31,768	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,261	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	19.90%	155,040,000			155,040,000	质押	63,129,999
徐正军	境内自然人	15.89%	123,818,578	-4,384,393	91,767,835	32,050,743	质押	88,972,671
东方工程株式会社	境外法人	9.67%	75,360,000			75,360,000		
朱文明	境内自然人	8.46%	65,934,482		49,450,861	16,483,621	质押	19,200,000
王金根	境内自然人	5.61%	43,678,718	-10,832,781		43,678,718		
束昱辉	境内自然人	5.47%	42,627,013			42,627,013	冻结	42,627,013
和华株式会社	境外法人	1.55%	12,075,809	-944,100		12,075,809		
关海果	境内自然人	1.24%	9,657,755	9,657,755		9,657,755		
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	0.91%	7,095,910			7,095,910		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.83%	6,475,638	5,796,270		6,475,638		
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、东润金财为一致行动人，徐正军、王金根为连襟关系。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
江苏东润金财投资管理有限公司	155,040,000	人民币普通股	155,040,000
东方工程株式会社	75,360,000	人民币普通股	75,360,000
王金根	43,678,718	人民币普通股	43,678,718
束昱辉	42,627,013	人民币普通股	42,627,013
徐正军	32,050,743	人民币普通股	32,050,743
朱文明	16,483,621	人民币普通股	16,483,621
和华株式会社	12,075,809	人民币普通股	12,075,809
关海果	9,657,755	人民币普通股	9,657,755
民生证券－浦发银行－民生方欣 1 号集合资产管理计划	7,095,910	人民币普通股	7,095,910
香港中央结算有限公司	6,475,638	人民币普通股	6,475,638
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	上述股东中，朱文明、东润金财为一致行动人，徐正军、王金根为连襟关系。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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中东润金财参与融资融券业务，托管于财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，担保证券数量为 40,000,000 股。		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
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、江苏丰东热技术有限公司、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、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，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董事，江苏菌钥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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱文明	董事长	现任	男	52	2007 年 11 月 09 日	2023 年 01 月 22 日	65,934,482	0	0	0	65,934,482
徐正军	副董事长	现任	男	48	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 22 日	128,202,971	0	0	-4,384,393	123,818,578
黄光明	董事	现任	男	49	2020 年 01 月 23 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
林大海	董事	现任	男	39	2020 年 01 月 23 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
陈丽花	独立董事	现任	女	54	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
季小琴	独立董事	现任	女	56	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
夏维剑	独立董事	现任	男	52	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
李伟力	监事会主席	现任	男	49	2020 年 01 月 23 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
季祥	监事	现任	男	51	2018 年 04 月 27 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
朱雪芳	职工监事	现任	女	36	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
徐正军	总经理	现任	男	48	2020 年 01 月 23 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
黄光明	副总经理	现任	男	49	2017 年 08 月 15 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
刘德磊	副总经理	现任	男	30	2020 年 01 月 23 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
杨墨	副总经理	现任	男	30	2020 年 01 月 23 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
房莉莉	副总经理	现任	女	39	2013 年 12 月 15 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
房莉莉	董事会秘书	现任	女	39	2012 年 02 月 27 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
褚文兰	财务总监	现任	女	43	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
向建华	副董事长	离任	男	53	2007 年 11 月 09 日	2020 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0
王毅	董事	离任	男	52	2007 年 11 月 09 日	2020 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0

朱小军	董事	离任	男	48	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0
夏晓宇	董事	离任	男	50	2017 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 23 日	1,920	0	0	0	1,920
俞玉岚	职工监事	离任	女	30	2018 年 02 月 28 日	2020 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0
朱文明	总经理	离任	男	52	2007 年 11 月 09 日	2020 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0
王毅	副总经理	离任	男	52	2013 年 02 月 26 日	2020 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	194,139,373	0	0	-4,384,393	189,754,980

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
向建华	副董事长	任期满离任	2020 年 01 月 23 日	第四届董事会董事任期届满离任
王毅	董事、副总经理	任期满离任	2020 年 01 月 23 日	第四届董事会董事、高级管理人员任期届满离任
朱小军	董事	任期满离任	2020 年 01 月 23 日	第四届董事会董事任期届满离任
夏晓宇	董事	任期满离任	2020 年 01 月 23 日	第四届董事会董事任期届满离任
俞玉岚	职工监事	任期满离任	2020 年 01 月 23 日	第四届监事会监事任期届满离任
朱文明	总经理	任期满离任	2020 年 01 月 23 日	第四届高级管理人员任期届满离任

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、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；江苏东润金财投资管理有限公司、江苏丰东热技术有限公司董事长；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，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董事，江苏菌钥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。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。现任本公司副董事长、总经理；方欣科技有限公司董事长。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。徐正军先生被评定为“广州市高层次人才优秀专家（A）”、“广东科技创新领军人才”。

黄光明，男，中国国籍，1970年出生，天津大学研究生毕业，获硕士学位。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。现任本公司董事、副总经理；方欣科技有限公司董事、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，山东金财互联数据服务有限公司、广州金财互联区块链科技有限公司执行董事，浙江金财共享智能科技有限公司董事长、总经理，北京金财纵横信息咨询服务有限公司执行董事、总经理。

林大海，男，中国国籍，1980年出生，硕士学位，现任本公司董事，方欣科技有限公司董事、方欣科技有限公司首席架构师兼电局事业部总经理；兼任青岛高新金财信息科技有限公司董事。广东省科技咨询专家库入库专家，广州市科技专家库入库专家，广州市优秀人才。2016年度广州优秀软件人才的“10年软件行业风云人物”，2013-2016连续4年评为广州开发区萝岗区创新创业骨干人才和紧缺人才。

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。担任本公司、江苏联发纺织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“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、湖北鼎龙控股股份有限公司、广东紫科环保科技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、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

李伟力，男，中国国籍，1970年出生，上海财经大学专业会计硕士，中国注册会计师、注册税务师。历任北京市国家税务局征收管理处副处长、纳税服务处副处长、征管和科技发展处处长、北京市平谷区国家税务局局长；中国五矿集团财务总公司总经理助理（挂职）；东港股份有限公司市场总监；北京市注册税务师协会常务理事，北京法学会税收法治建设研究会理事。 现任本公司监事会主席，方欣科技有限公司副总裁。

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。现任本公司监事，江苏丰东热技术有限公司监事、投资总监；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、潍坊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、苏州丰东热处理技术有限公司、盐城高周波热炼有限公司、江苏石川岛丰东真空技术有限公司和广州丰东热炼有限公司监事。

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

3、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

徐正军，总经理，详见本节“董事”部分。

黄光明，副总经理，详见本节“董事”部分。

刘德磊，男，中国国籍，1989年出生，本科学历，中共党员。曾在北京市中伦律师事务所担任执业律师，现任本公司副总经理、投资总监；兼任广东龙达财税服务有限公司、北京方欣恒利科技有限公司、江苏理研科技股份有限公司、链甄数字科技（深圳）有限公司董事，上海君德实业有限公司监事。

杨墨，男，中国国籍，1989年出生，研究生学历，北京大学硕士，中共党员。2014年6月至2015年2月，就职于宁波银行总行金融市场部；2015年3月至2017年2月，就职于兴业证券股份有限公司研究所，任计算机行业分析师；2017年2月至2019年11月，就职于国泰君安证券股份有限公司研究所，任计算机行业首席分析师。现任本公司副总经理。

房莉莉，女，中国国籍，1980年出生，本科学历。历任公司前身盐城丰东热处理有限公司管理部行政助理，本公司证券部助理、职工代表监事。现任本公司副总经理、董事会秘书，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，硕士学历，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，兼任方欣科技有限公司董事。

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

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	江苏丰东热技术有限公司	董事长	2020 年 03 月 31 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	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	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	江苏菌钥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
黄光明	方欣科技有限公司	董事 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
黄光明	山东金财互联数据服务有限公司	执行董事			否
黄光明	广州金财互联区块链科技有限公司	执行董事			否
林大海	方欣科技有限公司	董事 首席架构师兼电局事业部总经理			是
林大海	青岛高新金财信息科技有限公司	董事			否
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
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	“九三”学社湖北省委第六届妇女工作委员会	委员			是
季小琴	湖北鼎龙控股股份有限公司	独立董事			是
季小琴	广东紫科环保科技股份有限公司	独立董事			是
夏维剑	江苏金禾律师事务所	合伙人			是
李伟力	方欣科技有限公司	副总裁			是
季祥	江苏丰东热技术有限公司	监事 投资总监			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	南京丰东热处理工程有限公司	监事			否
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	常州鑫润丰东热处理工程有限公司	监事			否
季祥	广州鑫润丰东热处理有限公司	监事			否
季祥	潍坊丰东热处理有限公司	监事			否
季祥	烟台丰东热技术有限公司	监事			否
季祥	盐城丰东祺耀工业炉有限公司	监事			否
季祥	苏州丰东热处理技术有限公司	监事			否
季祥	盐城高周波热炼有限公司	监事			否
季祥	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	监事			否
季祥	广州丰东热炼有限公司	监事			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
刘德磊	广东龙达财税服务有限公司	董事			否
刘德磊	北京方欣恒利科技有限公司	董事			否
刘德磊	江苏理研科技股份有限公司	董事			否
刘德磊	链甄数字科技（深圳）有限公司	董事			否
刘德磊	上海君德实业有限公司	监事			否
房莉莉	江苏大丰农村商业银行股份有限公司	监事			是
褚文兰	方欣科技有限公司	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：2016 年度股东大会审议通过了《关于第四届独立董事津贴的议案》，确定第四届独立董事津贴标准；公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司高级管理人员 2019 年度薪酬考核的议案》。

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 2019 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	男	52	现任	58.60	否
徐正军	副董事长、总经理	男	48	现任	56.00	否
黄光明	董事、副总经理	男	49	现任	55.23	否
林大海	董事	男	39	现任	58.00	否
陈丽花	独立董事	女	54	现任	8.00	否
季小琴	独立董事	女	56	现任	8.00	否
夏维剑	独立董事	男	52	现任	8.00	否
李伟力	监事会主席	男	49	现任	55.00	否
季祥	监事	男	51	现任	12.27	否
朱雪芳	职工代表监事	女	36	现任	37.85	否
刘德磊	副总经理、投资总监	男	30	现任	58.12	否
杨墨	副总经理	男	30	现任	14.54	否
房莉莉	副总经理、董事会秘书	女	39	现任	30.24	否
褚文兰	财务总监	女	43	现任	58.12	否
向建华	副董事长	男	53	离任	34.03	否
王毅	董事、副总经理	男	52	离任	33.91	否
朱小军	董事	男	44	离任	55.68	否
夏晓宇	董事	男	50	离任	0.00	是
俞玉岚	职工代表监事	女	30	离任	17.83	否
合计	--	--	--	--	659.42	--

注：现任副总经理杨墨先生于 2019 年 11 月入职。

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）	21
主要子公司在职员工的数量（人）	3,749
在职员工的数量合计（人）	3,770
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,770
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	980
销售人员	307
技术人员	2,070
财务人员	84
行政人员	329
合计	3,770
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	59
本科	1,568
大专	1,325
大专以下	815
合计	3,770

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 10,423.42 万元，占该业务板块营业成本的 25.47%。截至 2019 年 12 月 31 日，该业务板块核心技术人员为 347 人，占其全体员工人数的 13.12%，上年同期核心技术人员为 287 人，占其全体员工人数的 13.75%；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 30.71%，上年同期占比为 28.16%。

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）	24,112
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,097,000.88

第十节公司治理

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	风险投资管理制度	2011年09月28日
27	内幕信息知情人登记管理制度	2011年11月29日
28	内部问责制度	2011年11月29日
29	利润分配管理制度	2012年07月10日
30	募集资金使用管理办法	2016年05月07日
31	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
33	公司章程	2020年01月23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

2020年1月公司董事会换届选举，目前董事会成员7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 年年度股东大会	年度股东大会	62.7634%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016747&stockCode=002530&announcementId=1206271387&announcementTime=2019-05-15 07:42
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.4696%	2019 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016747&stockCode=002530&announcementId=1206432260&announcementTime=2019-07-09

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	5	1	4	0	0	否	1
季小琴	5	1	4	0	0	否	1
夏维剑	5	1	4	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》《公司独立董事工作制度》等相关规定的要求恪尽职守，勤勉尽责，积极出席董事会及各专门委员会会议，认真审议各项议案，对公司重大决策发表专业意见，完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范公司日常运作。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。独立董事对公司提出的相关建议包括加强财务管理，努力降低运营成本，提升公司的整体盈利能力；进一步加强信息披露，做好投资者关系管理，切实维护中小投资者的合法权益；积极利用上市公司平台，提高融资能力，加强资本运营，提升市值管理水平；进一步加强管理，降低成本、增收节支，减少财务费用，不断提高公司经营业绩。独立董事对公司所提出的建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬委员会。2019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7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、计提商誉减值、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1次会议，讨论了公司2019年度发展战略和投资计划。

3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了1次会议，根据公司经营情况，对董事会的规模和构成向董事会提出建议。

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2018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。2019年度高级管理人员的考核均为良好以上。

2019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	2020 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，金财互联于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 25 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（2020）第 4132 号
注册会计师姓名	卞文漪、赵海蓉

审计报告正文

众会字(2020)第4132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（以下简称“金财互联”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、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。

（1）商誉的减值

①事项描述：

截至2019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853,420,000.00元，商誉账面价值为971,725,622.38元，主要为2016年收购方欣科技有限公司（以下简称“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。

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：

a.了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

b.评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

c.评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

d.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。

e.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。

f.检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（2）收入的确认和计量

①事项描述：

2019年度，金财互联合并营业收入为1,262,451,044.10元，剔除商誉减值准备的影响后，归属于母公司所有者的净利润为165,931,051.90元。其中来源于互联网业务的营业收入为670,048,423.93元，占全部营业收入的比例为53.08%，归属于母公司所有者的净利润为69,015,193.48元，占全部净利润（剔除商誉减值影响）的比例为41.59%；来源于热处理业务的营业收入为592,402,620.17元，占全部营业收入的比例为46.92%，归属于母公司所有者的净利润为58,033,448.77元，占全部净利润（剔除商誉减值影响）的比例为34.97%。公司收入确认政策如财务报表附注3.27.4所描述，可能存在收入确认的相关风险，因此我们将收入的确认和计量作为关键审计事项。

②审计应对：

我们针对收入的确认和计量执行的审计程序包括但不限于：

a.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。

b.向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

c.了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。

d.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：抽取主要合同，核查结算单、发票金额与合同、销售记录是否一致；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；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。

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。

e.针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试。

f.远程访谈及函证主要客户，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。

g.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。

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2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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。

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，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　卞文漪

中国注册会计师　赵海蓉

中国 上海　　二〇二〇年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：金财互联控股股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	587,932,848.34	840,893,542.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	258,979,798.63	
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	42,064,902.50	36,062,369.74
应收账款	612,082,200.55	508,910,455.32
应收款项融资		
预付款项	134,618,543.65	175,386,884.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,568,961.83	39,089,199.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	237,252,321.59	284,576,610.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,671,055.13	343,610,194.89
流动资产合计	1,964,170,632.22	2,228,529,256.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		90,319,374.50

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,914,086.32	5,621,116.24
长期股权投资	114,629,578.67	104,178,293.09
其他权益工具投资	21,796,374.50	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,349,777.57	33,117,977.97
固定资产	600,209,558.29	499,545,258.14
在建工程	42,839,078.98	37,570,308.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	359,646,427.21	255,830,601.47
开发支出	65,108,114.83	29,753,718.74
商誉	971,725,622.38	1,816,725,622.38
长期待摊费用	64,981,679.92	70,181,082.25
递延所得税资产	27,875,640.68	16,610,116.11
其他非流动资产	14,290,000.00	
非流动资产合计	2,320,365,939.35	2,959,453,469.13
资产总计	4,284,536,571.57	5,187,982,725.39
流动负债：		
短期借款	41,500,693.51	82,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,440,794.73	106,104,410.41
应付账款	194,514,694.70	157,068,934.76
预收款项	211,223,393.33	232,227,847.37
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,413,874.13	22,005,353.62
应交税费	12,236,248.52	27,789,070.24

其他应付款	91,037,108.58	97,574,099.86
其中：应付利息		240,132.66
应付股利	980,439.48	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,859,246.96	9,100,713.88
其他流动负债		
流动负债合计	595,226,054.46	733,870,430.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	82,347,590.17	88,981,008.61
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,737,270.57	22,733,313.35
递延所得税负债	7,919,787.07	8,043,693.60
其他非流动负债	12,311,517.89	
非流动负债合计	139,316,165.70	119,758,015.56
负债合计	734,542,220.16	853,628,445.70
所有者权益：		
股本	779,198,175.00	785,186,964.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,592,342,515.06	2,644,966,675.16
减：库存股		
其他综合收益	-67,603,000.00	
专项储备		
盈余公积	33,579,171.66	33,579,171.66
一般风险准备		
未分配利润	38,459,731.31	717,528,679.41
归属于母公司所有者权益合计	3,375,976,593.03	4,181,261,490.23

少数股东权益	174,017,758.38	153,092,789.46
所有者权益合计	3,549,994,351.41	4,334,354,279.69
负债和所有者权益总计	4,284,536,571.57	5,187,982,725.39

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	54,759,578.39	43,274,196.37
交易性金融资产	177,665,468.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,723,615.39	143,661.87
应收款项融资		
预付款项	2,113,137.38	68,725.02
其他应收款	20,000.00	63,000.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	678,300.00	1,323,000.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,143,241.79	256,877,195.29
流动资产合计	238,103,341.44	301,749,778.55
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		17,060,243.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,873,207,899.42	3,507,207,899.42
其他权益工具投资	4,060,243.50	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	2,004,390.04	2,634,662.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,472,110.95	3,121,966.42
递延所得税资产	79,610.07	9,067.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,881,824,253.98	3,530,033,839.35
资产总计	3,119,927,595.42	3,831,783,617.90
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		119,560.18
应付账款	123,808.45	
预收款项	9,569,132.66	5,227,432.22
合同负债		
应付职工薪酬	1,037,385.54	986,760.74
应交税费	15,488.63	69,526.44
其他应付款	106,672,645.41	103,618,549.15
其中：应付利息		93,469.44
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	122,418,460.69	180,021,828.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	166,367.12	
其他非流动负债	12,311,517.89	
非流动负债合计	12,477,885.01	
负债合计	134,896,345.70	180,021,828.73
所有者权益：		
股本	779,198,175.00	785,186,964.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,607,782,666.83	2,660,406,826.93
减：库存股		
其他综合收益	-13,000,000.00	
专项储备		
盈余公积	33,579,171.66	33,579,171.66
未分配利润	-422,528,763.77	172,588,826.58
所有者权益合计	2,985,031,249.72	3,651,761,789.17
负债和所有者权益总计	3,119,927,595.42	3,831,783,617.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,262,451,044.10	1,264,089,833.20
其中：营业收入	1,262,451,044.10	1,264,089,833.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,110,063,890.88	937,644,818.43
其中：营业成本	817,057,056.61	655,499,188.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,518,363.96	10,869,499.53
销售费用	59,161,897.62	57,621,661.09
管理费用	159,483,055.09	143,466,992.14
研发费用	60,762,511.25	64,060,229.80
财务费用	4,081,006.35	6,127,247.31
其中：利息费用	9,989,430.25	14,417,049.74
利息收入	7,038,965.04	7,149,330.34
加：其他收益	14,727,423.15	9,815,095.94
投资收益（损失以“－”号填列）	84,330,264.92	35,831,560.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,507,603.98	9,142,666.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	－95,664.09	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,079,798.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-39,641,282.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-850,430,538.84	-25,757,791.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	145,109.24	-2,048,655.81
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-636,402,071.80	344,285,223.77
加：营业外收入	9,832,179.03	9,806,050.01
减：营业外支出	1,876,794.03	7,056,673.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-628,446,686.80	347,034,600.53
减：所得税费用	27,136,581.41	32,201,461.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-655,583,268.21	314,833,138.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-655,583,268.21	314,833,138.97
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-679,068,948.10	291,043,046.39
2.少数股东损益	23,485,679.89	23,790,092.58
六、其他综合收益的税后净额	-67,603,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-67,603,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-67,603,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-67,603,000.00	

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	-723,186,268.21	314,833,138.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-746,671,948.10	291,043,046.39
归属于少数股东的综合收益总额	23,485,679.89	23,790,092.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.87	0.37
（二）稀释每股收益	-0.87	0.37

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

法定代表人：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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,538,461.54	0.00
减：营业成本	2,538,461.54	0.00
税金及附加	10,326.33	136,145.12
销售费用		456,827.09
管理费用	14,568,569.43	12,179,807.25
研发费用		
财务费用	1,080,811.61	3,584,389.60
其中：利息费用	1,714,273.62	4,393,488.90
利息收入	620,105.93	656,158.89
加：其他收益	7,413.82	4,223.96
投资收益（损失以“—”号填列）	66,626,160.29	48,778,233.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	665,468.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-82,169.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-634,000,000.00	-17,362.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-582,442,834.33	32,407,925.27
加：营业外收入	233,315.01	651,043.60
减：营业外支出	500,728.41	78,866.32
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-582,710,247.73	32,980,102.55
减：所得税费用	12,407,342.62	-221,110.65
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-595,117,590.35	33,201,213.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-595,117,590.35	33,201,213.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-13,000,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-13,000,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-13,000,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-608,117,590.35	33,201,213.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,172,250,273.82	1,398,681,368.24
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,669,138.16	7,291,196.20
收到其他与经营活动有关的现金	37,582,971.58	16,940,160.34
经营活动现金流入小计	1,216,502,383.56	1,422,912,724.78
购买商品、接受劳务支付的现金	636,068,461.68	707,859,502.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	450,837,387.62	395,177,329.82
支付的各项税费	85,729,102.61	106,510,562.76
支付其他与经营活动有关的现金	102,820,599.15	93,917,255.82
经营活动现金流出小计	1,275,455,551.06	1,303,464,651.27
经营活动产生的现金流量净额	-58,953,167.50	119,448,073.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	890,348,191.84	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,682,776.93	34,493,789.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,290,582.81	283,714.87
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	187,160.21	2,508,871,000.00
投资活动现金流入小计	910,508,711.79	2,545,648,504.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,075,933.16	248,467,338.50
投资支付的现金	844,033,754.58	5,308,890.30
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
支付其他与投资活动有关的现金		1,917,601,000.00
投资活动现金流出小计	1,009,109,687.74	2,211,063,474.51
投资活动产生的现金流量净额	-98,600,975.95	334,585,030.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	19,047,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	19,047,700.00
取得借款收到的现金	171,129,652.71	317,794,756.83

收到其他与筹资活动有关的现金		4,924,150.00
筹资活动现金流入小计	175,129,652.71	341,766,606.83
偿还债务支付的现金	213,729,673.08	467,510,825.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,481,806.41	40,177,130.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,580,271.49	1,237,162.72
支付其他与筹资活动有关的现金	95,664.09	221,384,922.41
筹资活动现金流出小计	229,307,143.58	729,072,878.69
筹资活动产生的现金流量净额	-54,177,490.87	-387,306,271.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-623,938.39	1,149,668.29
五、现金及现金等价物净增加额	-212,355,572.71	67,876,500.09
加：期初现金及现金等价物余额	792,219,178.54	724,342,678.45
六、期末现金及现金等价物余额	579,863,605.83	792,219,178.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,966,603.34	1,476,635.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,100,595.52	1,385,645.99
经营活动现金流入小计	10,067,198.86	2,862,281.66
购买商品、接受劳务支付的现金	4,743,813.86	
支付给职工以及为职工支付的现金	4,889,843.76	4,316,125.89
支付的各项税费	65,237.48	2,378,832.80
支付其他与经营活动有关的现金	9,220,083.79	5,803,636.64
经营活动现金流出小计	18,918,978.89	12,498,595.33
经营活动产生的现金流量净额	-8,851,780.03	-9,636,313.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	730,998,191.84	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,013,212.19	49,901,891.30
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	187,160.21	709,000,000.00
投资活动现金流入小计	739,198,564.24	760,901,891.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,359.87	4,866,298.80
投资支付的现金	651,998,191.84	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		691,000,000.00
投资活动现金流出小计	652,082,551.71	695,866,298.80
投资活动产生的现金流量净额	87,116,012.53	65,035,592.50
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	5,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,801,097.23	29,063,070.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	71,801,097.23	279,063,070.44
筹资活动产生的现金流量净额	-66,801,097.23	-129,063,070.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,246.75	168,605.80
五、现金及现金等价物净增加额	11,485,382.02	-73,495,185.81
加：期初现金及现金等价物余额	43,274,196.37	116,769,382.18
六、期末现金及现金等价物余额	54,759,578.39	43,274,196.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	785,186,964.00				2,644,966,675.16				33,579,171.66		717,528,679.41		4,181,261,490.23	153,092,789.46	4,334,354,279.69
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	785,186,964.00				2,644,966,675.16				33,579,171.66		717,528,679.41		4,181,261,490.23	153,092,789.46	4,334,354,279.69
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-5,988,789.00				-52,624,160.10		-67,603,000.00				-679,068,948.10		-805,284,897.20	20,924,968.92	-784,359,928.28
（一）综合收益总额							-67,603,000.00				-679,068,948.10		-746,671,948.10	23,485,679.89	-723,186,268.21
（二）所有者投入和减少资本	-5,988,789.00				-52,624,160.10								-58,612,949.10	4,000,000.00	-54,612,949.10
1．所有者投入的普通股	-5,988,789.00				-52,624,160.10								-58,612,949.10	4,000,000.00	-54,612,949.10
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														-6,560,710.97	-6,560,710.97
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-6,560,710.97	-6,560,710.97
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															

（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	779,198,175.00				2,592,342,515.06		-67,603,000.00		33,579,171.66		38,459,731.31		3,375,976,593.03	174,017,758.38	3,549,994,351.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	490,741,853.00				2,953,847,327.45				30,259,050.34		456,904,107.97		3,931,752,338.76	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		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		4,029,191,077.78	109,500,105.29	4,138,691,183.07
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	294,445,111.00				-408,880,652.29				3,320,121.32		263,185,832.42		152,070,412.45	43,592,684.17	195,663,096.62
（一）综合收益总额											291,043,046.39		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															
2．其他权益工具持有者投入资本														19,047,700.00	19,047,700.00
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		-24,537,092.65	-1,237,162.72	-25,774,255.37

1．提取盈余公积									3,320,121.32		-3,320,121.32		0.00		
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-24,537,092.65		-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								-114,435,541.29	-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								0.00		
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他					-114,435,541.29								-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		4,181,261,490.23	153,092,789.46	4,334,354,279.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	785,186,964.00				2,660,406,826.93				33,579,171.66	172,588,826.58		3,651,761,789.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	785,186,964.00				2,660,406,826.93				33,579,171.66	172,588,826.58		3,651,761,789.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,988,789.00				-52,624,160.10		-13,000,000.00			-595,117,590.35		-666,730,539.45
（一）综合收益总额							-13,000,000.00			-595,117,590.35		-608,117,590.35
（二）所有者投入和减少资本	-5,988,789.00				-52,624,160.10							-58,612,949.10
1．所有者投入的普通股	-5,988,789.00				-52,624,160.10							-58,612,949.10
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	779,198,175.00				2,607,782,666.83		-13,000,000.00		33,579,171.66	-422,528,763.77		2,985,031,249.72

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	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．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												

（六）其他												
四、本期期末余额	785,186,964.00				2,660,406,826.93				33,579,171.66	172,588,826.58		3,651,761,789.17

三、公司基本情况

金财互联控股股份有限公司(以下简称“本公司”，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》（深证上［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785,186,964.00元。

根据2018年年度股东大会决议，公司于2019年9月2日及 2019 年11月20日完成对方欣科技业绩补偿义务人1,604,396股及4,384,393 股的回购注销手续。本次回购注销完成之后，公司总股本由 783,582,568 股减少至 779,198,175 股。

截至2019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	6,903,855		6,903,855	0.89%
境内一般法人	158,350,510		158,350,510	20.32%
境内自然人	340,403,662	141,220,136	481,623,798	61.81%

境外法人	95,177,481		95,177,481	12.21%
境外自然人	830,440		830,440	0.11%
基金、理财产品	36,312,091		36,312,091	4.66%
合计	637,978,039	141,220,136	779,198,175	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17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、(16)苏州丰东热处理技术有限公司、(17)重庆丰东金属表面处理有限公司，其中(16)、(17)为2019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34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、(25)金财云商（平潭）数字科技有限公司、(26)广东金财云商数字科技有限公司、(27)山东金财互联数据服务有限公司、(28)江门龙达财税服务有限公司、(29)东莞市龙达金财企业管理咨询有限公司、(30)东莞市龙达骏洋企业管理咨询有限公司、(31)东莞市龙达临深财税服务有限公司、(32)东莞市龙达灵狮产业孵化运营有限公司、(33)东莞市龙达湾区财税服务有限公司、(34)东莞市龙达中城财税服务有限公司。其中(25)～(34)为2019年度新纳入合并报表范围。

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2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。本公司自2019年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2019年1月1日对财务报表进行了相应的调整。

财政部于2019年先后发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8号）和《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会[2019]9号），通知规定对于2019年1月1日起至相关准则施行日之间发生的交易，应根据相关准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的交易，不需要进行追溯调整。

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

具体会计政策和会计估计提示：

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

c.该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

（2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

a.以摊余成本计量的金融资产。

b.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

c.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

a.本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

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

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

a.本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

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

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1）项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2）项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

（3）金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

a.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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

b.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

c.不属于本条第a项或第b项情形的财务担保合同，以及不属于本条第a项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

a.能够消除或显著减少会计错配。

b.根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

（4）嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

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

a.嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

b.与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

c.该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（5）金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

（6）金融工具的计量

1）初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2）后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

a.扣除已偿还的本金。

b.加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

c.加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（7）金融工具的减值

1）减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

a.分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

b.租赁应收款。

c.贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2）减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

a.对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

b.对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

c.对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

d.对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

e.对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4）应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合1	热处理业务类款项
应收账款组合2	互联财税业务类款项
应收账款组合3	应收关联公司账款

经过测试，上述应收票据组合1及应收账款组合3一般情况下不计提预期信用损失。

5）其他应收款减值

按照（7）金融工具的减值-2）减值准备的确认和计量中的描述确认和计量减值。

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

其他应收款组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	押金及保证金
其他应收款组合2	备用金
其他应收款组合3	应收代垫款项
其他应收款组合4	应收关联方款项
其他应收款组合5	应收其他款项

按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	预期信用损失率（%）	
	热处理业务板块	财税互联业务板块
1年以内（含1年）	3%	5%
1—2年	16%	10%
2—3年	31%	50%
3—4年	56%	100%
4—5年	100%	100%
5年以上	100%	100%

（8）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

a.属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

b.是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

c.是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

d.是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

a.本公司收取股利的权利已经确立；

b.与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

c.股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

a.由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

b.该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第a规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

（9）报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见9、金融工具

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见9、金融工具

12、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见3.10金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见9、金融工具

14、存货

（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

存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。

15、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。

16、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见9、金融工具

17、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。与发行权益性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。

18、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%

19、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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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%

20、在建工程

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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、收入

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。

28、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。

29、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。

30、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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

32、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 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会[2019]16 号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	第四届董事会第二十六会议	1、“应收票据及应收账款”分拆为 “应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额 42,064,902.50 元，上期余额 36,062,369.74 元； 2、应收账款本期余额 612,082,200.55 元，上期余额 508,910,455.32 元； 3、“应付票据及应付账款”分拆为 “应付票据”和“应付账款”，应付票据本期余额 7,440,794.73 元，上期余额 106,104,410.41 元；

		4、应付账款本期余额 194,514,694.70 元，上期余额 157,068,934.76 元。
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	第四届董事会第二十四会议	详见 32-（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
财政部于 2019 年先后发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8 号）和《关于印发修订<企业会计准则第 12 号--债务重组>的通知》（财会[2019]9 号），通知规定对于 2019 年 1 月 1 日起至相关准则施行日之间发生的交易，应根据相关准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的交易，不需要进行追溯调整。		无影响

其它说明

新金融工具准则将金融资产分为三类：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。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

a.本公司将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资重新分类为不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）。

b.本公司将以前年度分类为其他流动资产的以摊余成本计量的理财产品重新分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产。

c.本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

本公司因执行新金融工具准则对2019年1月1日合并及公司资产负债表各项目的影响请见32-（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	840,893,542.27	840,893,542.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		329,150,000.00	329,150,000.00
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	36,062,369.74	36,062,369.74	
应收账款	508,910,455.32	508,910,455.32	
应收款项融资			
预付款项	175,386,884.37	175,386,884.37	
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	39,089,199.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	284,576,610.00	284,576,610.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	343,610,194.89	14,460,194.89	-329,150,000.00
流动资产合计	2,228,529,256.26	2,228,529,256.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	90,319,374.50		-90,319,374.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	5,621,116.24	5,621,116.24	
长期股权投资	104,178,293.09	104,178,293.09	
其他权益工具投资		90,319,374.50	90,319,374.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产	33,117,977.97	33,117,977.97	

固定资产	499,545,258.14	499,545,258.14	
在建工程	37,570,308.24	37,570,308.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	255,830,601.47	255,830,601.47	
开发支出	29,753,718.74	29,753,718.74	
商誉	1,816,725,622.38	1,816,725,622.38	
长期待摊费用	70,181,082.25	70,181,082.25	
递延所得税资产	16,610,116.11	16,610,116.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,959,453,469.13	2,959,453,469.13	
资产总计	5,187,982,725.39	5,187,982,725.39	
流动负债：			
短期借款	82,000,000.00	82,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	106,104,410.41	106,104,410.41	
应付账款	157,068,934.76	157,068,934.76	
预收款项	232,227,847.37	232,227,847.37	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,005,353.62	22,005,353.62	
应交税费	27,789,070.24	27,789,070.24	
其他应付款	97,574,099.86	97,574,099.86	
其中：应付利息	240,132.66	240,132.66	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,100,713.88	9,100,713.88	
其他流动负债			
流动负债合计	733,870,430.14	733,870,430.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	88,981,008.61	88,981,008.61	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,733,313.35	22,733,313.35	
递延所得税负债	8,043,693.60	8,043,693.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	119,758,015.56	119,758,015.56	
负债合计	853,628,445.70	853,628,445.70	
所有者权益：			
股本	785,186,964.00	785,186,964.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,644,966,675.16	2,644,966,675.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,579,171.66	33,579,171.66	
一般风险准备			
未分配利润	717,528,679.41	717,528,679.41	
归属于母公司所有者权益合计	4,181,261,490.23	4,181,261,490.23	
少数股东权益	153,092,789.46	153,092,789.46	
所有者权益合计	4,334,354,279.69	4,334,354,279.69	
负债和所有者权益总计	5,187,982,725.39	5,187,982,725.39	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	43,274,196.37	43,274,196.37	
交易性金融资产		256,000,000.00	256,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	143,661.87	143,661.87	
应收款项融资			
预付款项	68,725.02	68,725.02	

其他应收款	63,000.00	63,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,323,000.00	1,323,000.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	256,877,195.29	877,195.29	-256,000,000.00
流动资产合计	301,749,778.55	301,749,778.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	17,060,243.50		-17,060,243.50
其他债权投资			
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	
其他权益工具投资		17,060,243.50	17,060,243.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,634,662.33	2,634,662.33	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,121,966.42	3,121,966.42	
递延所得税资产	9,067.68	9,067.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,530,033,839.35	3,530,033,839.35	
资产总计	3,831,783,617.90	3,831,783,617.90	
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	119,560.18	119,560.18	
应付账款			
预收款项	5,227,432.22	5,227,432.22	
合同负债			
应付职工薪酬	986,760.74	986,760.74	
应交税费	69,526.44	69,526.44	
其他应付款	103,618,549.15	103,618,549.15	
其中：应付利息	93,469.44	93,469.44	
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	180,021,828.73	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	180,021,828.73	180,021,828.73	
所有者权益：			
股本	785,186,964.00	785,186,964.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,660,406,826.93	2,660,406,826.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,579,171.66	33,579,171.66	

未分配利润	172,588,826.58	172,588,826.58	
所有者权益合计	3,651,761,789.17	3,651,761,789.17	
负债和所有者权益总计	3,831,783,617.90	3,831,783,617.90	

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

1）于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

合并报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	成本法	90,319,374.50	其他权益工具投资	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	90,319,374.50
其他流动资产	摊余成本	329,150,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	329,150,000.00

单体报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	成本法	17,060,243.50	其他权益工具投资	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	17,060,243.50
其他流动资产	摊余成本	256,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	256,000,000.00

2）于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

合并报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产			
可供出售金融资产	90,319,374.50		
减：转出至其他权益工具投资		90,319,374.50	
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示金额）			90,319,374.50
其他流动资产	329,150,000.00		
减：转出至交易性金融资产		329,150,000.00	
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）			329,150,000.00

母公司报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产			

可供出售金融资产	17,060,243.50		
减：转出至其他权益工具投资		17,060,243.50	
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示金额）			17,060,243.50
其他流动资产	256,000,000.00		
减：转出至交易性金融资产		256,000,000.00	
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）			256,000,000.00

3）于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

合并报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值损失（按原金融工具准则）	重分类	2019年1月1日计提的减值损失（按新金融工具准则）
一、以摊余成本计量的金融资产			
其中：可供出售金融资产	7,510,000.00	-7,510,000.00	

33、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)	16%、13%、10%、9%、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%、20%、15%、12.5%
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	12.5%
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	12.5%
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	12.5%
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%
金财云商（平潭）数字科技有限公司	25%
广东金财云商数字科技有限公司	25%
山东金财互联数据服务有限公司	25%
江门龙达财税服务有限公司	25%
东莞市龙达金财企业管理咨询有限公司	25%
东莞市龙达骏洋企业管理咨询有限公司	25%
东莞市龙达临深财税服务有限公司	25%
东莞市龙达灵狮产业孵化运营有限公司	25%
东莞市龙达湾区财税服务有限公司	25%
东莞市龙达中城财税服务有限公司	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	20%
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	20%
上海宝华威热处理设备有限公司	15%
艾普零件制造（苏州）股份有限公司	15%
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%
苏州丰东热处理技术有限公司	25%
重庆丰东金属表面处理有限公司	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，2019 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（以下简称“广州金财互联”）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 GR201644000803，2019 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，2019 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 GR201711003947，2019 年度执行 15%的所得税率。

方欣科技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 GR201737100637，2019 年度执行 15%的所得税率。

方欣科技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，2019 年度免征企业所得税。

公司子公司江苏丰东热技术有限公司 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：GR201832007676，2019 年度执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司青岛丰东热处理有限公司 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 GR201737100496，2019 年度执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司盐城丰东特种炉业有限公司 2019 年 12 月 5 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 GR201932007211。根据国家税务总局小型微利企业普惠性所得税减免政策，2019 年执行 20%的所得税税率。

丰东热技术下属公司重庆丰东热处理工程有限公司（以下简称“重庆丰东”），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热处理工程有限公司 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 GR201731002623，2019 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：GR201732000882，2019 年度执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司上海宝华威热处理设备有限公司 2019 年 12 月 6 日取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：GR201931004522，2019 年执行 15%的所得税率。

丰东热技术下属公司艾普零件制造（苏州）股份有限公司 2019 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：GR201932003585。自 2019 年 1 月 1 日起公司所得税税率为 15%。

丰东热技术下属公司常州鑫润丰东热处理工程有限公司 2019 年 12 月 6 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 GR201932010326。根据国家税务总局小型微利企业普惠性所得税减免政策，2019 年执行 20%的所得税税率。

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	2,396,593.77	1,511,309.52
银行存款	576,984,571.55	789,334,682.04
其他货币资金	8,551,683.02	50,047,550.71
合计	587,932,848.34	840,893,542.27

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	258,979,798.63	329,150,000.00
其中：		
债务工具投资	258,979,798.63	329,150,000.00
其中：		
合计	258,979,798.63	329,150,000.00

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,462,022.33	33,961,369.74
商业承兑票据	2,602,880.17	2,101,000.00
合计	42,064,902.50	36,062,369.74

单位： 元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	42,064,902.50	100.00%			42,064,902.50	36,062,369.74	100.00%			36,062,369.74
其中：										
银行承兑汇票	39,462,022.33	93.81%			39,462,022.33	33,961,369.74	94.17%			33,961,369.74
商业承兑汇票	2,602,880.17	6.19%			2,602,880.17	2,101,000.00	5.83%			2,101,000.00
合计	42,064,902.50	100.00%			42,064,902.50	36,062,369.74	100.00%			36,062,369.74

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	74,222,173.48	
商业承兑票据		
合计	74,222,173.48	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,415,595.12	0.50%	3,415,595.12	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	686,431,003.69	99.50%	74,348,803.14	10.83%	612,082,200.55	554,398,082.01	100.00%	45,487,626.69	8.20%	508,910,455.32
其中：										
组合 1	206,984,564.44	30.00%	19,541,205.37	9.44%	187,443,359.07	181,080,105.37	32.66%	17,903,584.33	9.89%	163,176,521.04
组合 2	478,942,279.46	69.43%	54,807,597.77	11.44%	424,134,681.69	371,000,865.56	66.92%	27,584,042.36	7.44%	343,416,823.20
组合 3	504,159.79	0.07%			504,159.79	2,317,111.08	0.42%			2,317,111.08
合计	689,846,598.81	100.00%	77,764,398.26	11.27%	612,082,200.55	554,398,082.01	100.00%	45,487,626.69	8.20%	508,910,455.32

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	181,050.00	181,050.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	1,205,103.45	1,205,103.45	100.00%	预计无法收回
客户 3	550,000.00	550,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	1,047,790.45	1,047,790.45	100.00%	预计无法收回
客户 5	295,081.22	295,081.22	100.00%	预计无法收回
客户 6	136,570.00	136,570.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,415,595.12	3,415,595.12	--	--

按组合计提坏账准备：应收热处理业务类款项组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	170,562,942.23	5,116,888.26	3.00%
1-2 年	20,037,370.22	3,205,979.24	16.00%
2-3 年	5,406,999.33	1,676,169.79	31.00%
3-4 年	3,261,555.87	1,826,471.29	56.00%
4-5 年	1,091,825.42	1,091,825.42	100.00%
5 年以上	6,623,871.37	6,623,871.37	100.00%
合计	206,984,564.44	19,541,205.37	--

按组合计提坏账准备：应收互联财税业务类款项组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	264,885,088.02	13,244,254.39	5.00%

1-2 年	178,521,773.77	17,852,177.38	10.00%
2-3 年	23,648,503.36	11,824,251.69	50.00%
3-4 年	6,492,918.62	6,492,918.62	100.00%
4-5 年	1,589,051.16	1,589,051.16	100.00%
5 年以上	3,804,944.53	3,804,944.53	100.00%
合计	478,942,279.46	54,807,597.77	--

按组合计提坏账准备：应收关联方组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方 1	108,401.38		0.00%
关联方 2	347,530.41		0.00%
关联方 3	48,228.00		0.00%
合计	504,159.79		--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	435,920,120.62
1 至 2 年	200,047,551.08
2 至 3 年	29,317,974.69
3 年以上	24,560,952.42
3 至 4 年	9,980,754.59
4 至 5 年	4,000,862.18
5 年以上	10,579,335.65
合计	689,846,598.81

公司需要遵守《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

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	45,487,626.69	32,812,263.41		535,491.84		77,764,398.26
合计	45,487,626.69	32,812,263.41		535,491.84		77,764,398.26

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	535,491.84

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	30,307,632.65	4.39%	909,229.00
客户 2	20,000,000.00	2.90%	1,000,000.00
客户 3	20,000,000.00	2.90%	1,000,000.00
客户 4	18,000,000.00	2.61%	900,000.00
客户 5	16,857,608.24	2.44%	2,693,668.00
合计	105,165,240.89	15.24%	

5、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	40,897,415.45	30.38%	166,453,230.58	94.91%
1 至 2 年	89,221,128.20	66.28%	8,909,894.79	5.08%
2 至 3 年	4,500,000.00	3.34%	23,759.00	0.01%
合计	134,618,543.65	--	175,386,884.37	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例
合作方1	非关联方	30,000,000.00	1-2年	22.29%
供应商1	非关联方	17,626,134.81	1-2年	13.09%
供应商2	非关联方	15,585,655.95	1-2年	11.58%
供应商3	非关联方	11,354,662.07	1-2年	8.43%
合作方2	非关联方	5,000,000.00	1年以内	3.71%
合计		79,566,452.83		59.10%

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,568,961.83	39,089,199.67
合计	63,568,961.83	39,089,199.67

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,580,012.60	8,084,286.36
保证金、押金	26,230,110.26	13,672,276.66
代垫款项	2,829,815.21	2,026,526.51
其他往来	33,993,171.03	21,306,685.70
合计	75,633,109.10	45,089,775.23

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,329,915.64		670,659.92	6,000,575.56
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	4,058,531.18		2,005,040.53	6,063,571.71
2019 年 12 月 31 日余额	9,388,446.82		2,675,700.45	12,064,147.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,934,609.34
1 至 2 年	16,620,130.59
2 至 3 年	4,548,452.20
3 年以上	9,529,916.97

3 至 4 年	1,963,770.02
4 至 5 年	3,031,447.04
5 年以上	4,534,699.91
合计	75,633,109.10

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	6,000,575.56	6,063,571.71				12,064,147.27
合计	6,000,575.56	6,063,571.71				12,064,147.27

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	外部往来款	10,000,000.00	1-2 年	13.22%	1,000,000.00
客户 2	履约保证金	8,000,000.00	1 年以内	10.58%	
客户 3	外部往来款	1,940,728.78	3-5 年	2.57%	1,940,728.78
客户 4	履约保证金	1,820,000.00	1 年以内	2.41%	
客户 5	履约保证金	1,798,000.00	1 年以内	2.38%	
合计	--	23,558,728.78	--	31.16%	2,940,728.78

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,969,130.46	6,090,825.50	52,878,304.96	58,351,471.96	2,044,156.60	56,307,315.36
在产品	73,585,373.30	9,654,533.45	63,930,839.85	60,573,980.92	8,172,989.68	52,400,991.24
库存商品	3,677,385.03	311,410.60	3,365,974.43	8,586,368.57	2,150,381.43	6,435,987.14

发出商品	114,904,780.66	450,000.00	114,454,780.66	163,700,389.07		163,700,389.07
低值易耗品	2,622,421.69		2,622,421.69	5,731,927.19		5,731,927.19
合计	253,759,091.14	16,506,769.55	237,252,321.59	296,944,137.71	12,367,527.71	284,576,610.00

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,044,156.60	4,046,668.90				6,090,825.50
在产品	8,172,989.68	1,481,543.77				9,654,533.45
库存商品	2,150,381.43	311,410.60		2,150,381.43		311,410.60
发出商品		450,000.00				450,000.00
合计	12,367,527.71	6,289,623.27		2,150,381.43		16,506,769.55

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	22,854,542.58	13,936,163.95
预缴税费	4,816,512.55	524,030.94
银行理财产品		329,150,000.00
合计	27,671,055.13	343,610,194.89

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	6,187,733.32	1,273,647.00	4,914,086.32	6,129,316.24	508,200.00	5,621,116.24	4.90%
合计	6,187,733.32	1,273,647.00	4,914,086.32	6,129,316.24	508,200.00	5,621,116.24	--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	信用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	508,200.00			508,200.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	765,447.00			765,447.00
2019 年 12 月 31 日余额	1,273,647.00			1,273,647.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

10、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
盐城高周波热炼有限公司	62,644,678.35			-1,608,591.42			-3,000,000.00			61,036,086.93	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	18,060,685.92			4,173,330.80						22,234,016.72	
广州丰东热炼有限公司	23,472,928.82	5,663,562.74		8,000,383.46			-5,777,400.00			31,359,475.02	
小计	104,178,293.09	5,663,562.74		10,565,122.84			-8,777,400.00			114,629,578.67	
二、联营企业											
合计	104,178,293.09	5,663,562.74		10,565,122.84			-8,777,400.00			114,629,578.67	

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、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	21,796,374.50	90,319,374.50
合计	21,796,374.50	90,319,374.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州联合软件有限公司			-7,500,000.00		不以出售为目的	不适用
四川方欣晟源科技有限公司			-10,000.00		不以出售为目的	不适用
上海企盈信息技术有限公司	1,400,000.00		-20,000,000.00		不以出售为目的	不适用
杭州金才科技有限公司			-34,020,000.00		不以出售为目的	不适用
广州湛蓝数据科技有限公司			-6,650,000.00		不以出售为目的	不适用
广东中创万顺信息技术有限公司					不以出售为目的	不适用
深圳市金财互联企业管理有限公司					不以出售为目的	不适用
云税数字科技（福建）有限公司					不以出售为目的	不适用
江苏汇企众联数据服务有限公司					不以出售为目的	不适用
众欣财税科技（东莞）有限公司					不以出售为目的	不适用
链甄数字科技（深圳）有限公司					不以出售为目的	不适用
ISI CO.LTD			-13,000,000.00		不以出售为目的	不适用
江苏大丰农村商业银行	777,386.00	4,503,231.06			不以出售为目的	不适用

12、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	34,142,245.17			34,142,245.17
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				

（2）其他转出				
4.期末余额	34,142,245.17			34,142,245.17
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,024,267.20			1,024,267.20
2.本期增加金额	768,200.40			768,200.40
（1）计提或摊销	768,200.40			768,200.40
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,792,467.60			1,792,467.60
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	32,349,777.57			32,349,777.57
2.期初账面价值	33,117,977.97			33,117,977.97

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	600,209,558.29	499,545,258.14
合计	600,209,558.29	499,545,258.14

（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	384,425,129.34	239,300,068.21	27,865,133.82	61,869,855.18	713,460,186.55
2.本期增加金额	38,446,515.08	48,739,805.47	4,920,369.91	60,611,558.85	152,718,249.31
（1）购置	167,633.16	20,260,273.95	4,920,369.91	58,950,667.22	84,298,944.24
（2）在建工程转入	38,278,881.92	28,479,531.52		1,660,891.63	68,419,305.07
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		7,492,400.11	731,027.12	767,094.91	8,990,522.14
（1）处置或报废		7,492,400.11	731,027.12	767,094.91	8,990,522.14
4.期末余额	422,871,644.42	280,547,473.57	32,054,476.61	121,714,319.12	857,187,913.72
二、累计折旧					
1.期初余额	62,601,355.97	99,973,426.79	18,268,293.82	31,916,851.83	212,759,928.41
2.本期增加金额	13,955,067.33	20,412,587.87	3,101,220.59	10,530,621.56	47,999,497.35
（1）计提	13,955,067.33	20,412,587.87	3,101,220.59	10,530,621.56	47,999,497.35
3.本期减少金额		3,916,893.82	427,613.11	591,563.40	4,936,070.33
（1）处置或报废		3,916,893.82	427,613.11	591,563.40	4,936,070.33
4.期末余额	76,556,423.30	116,469,120.84	20,941,901.30	41,855,909.99	255,823,355.43
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	346,015,221.12	163,223,352.73	11,112,575.31	79,858,409.13	600,209,558.29
2.期初账面价值	321,523,773.37	138,471,641.42	9,596,840.00	29,953,003.35	499,545,258.14

14、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,839,078.98	37,570,308.24
合计	42,839,078.98	37,570,308.24

（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	242,174.76		242,174.76
设备安装工程	42,446,996.59		42,446,996.59	37,328,133.48		37,328,133.48
固定资产大修	149,907.63		149,907.63			
合计	42,839,078.98		42,839,078.98	37,570,308.24		37,570,308.24

（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		242,174.76				242,174.76						自筹
设备安装工程		37,328,133.48	75,011,018.64	68,146,520.12	1,745,635.41	42,446,996.59						自筹
固定资产大修			761,866.84	611,959.21		149,907.63						自筹
合计		37,570,308.24	75,772,885.48	68,758,479.33	1,745,635.41	42,839,078.98	--	--				--

15、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	66,775,347.69			220,310,750.84	3,084,575.65	10,717,663.84	300,888,338.02
2.本期增加金额	7,488,005.72			133,256,506.43		8,645,950.41	149,390,462.56
（1）购置	7,488,005.72			18,870,015.22		8,645,950.41	35,003,971.35
（2）内部研发				114,386,491.21			114,386,491.21
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	74,263,353.41			353,567,257.27	3,084,575.65	19,363,614.25	450,278,800.58

二、累计摊销							
1.期初余额	7,818,286.08			32,432,912.80	1,951,505.76	2,855,031.91	45,057,736.55
2.本期增加金额	1,433,317.02			41,596,384.28	267,171.07	2,277,764.45	45,574,636.82
（1）计提	1,433,317.02			41,596,384.28	267,171.07	2,277,764.45	45,574,636.82
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	9,251,603.10			74,029,297.08	2,218,676.83	5,132,796.36	90,632,373.37
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	65,011,750.31			279,537,960.19	865,898.82	14,230,817.89	359,646,427.21
2.期初账面价值	58,957,061.61			187,877,838.04	1,133,069.89	7,862,631.93	255,830,601.47

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 56.37%。

16、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	12,683,006.40	137,388,905.11			88,073,747.45			61,998,164.06
企业大数据创新服务平台	17,070,712.34	12,351,982.19			26,312,743.76			3,109,950.77
合计	29,753,718.74	149,740,887.30			114,386,491.21			65,108,114.83

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
方欣科技	1,518,423,769.33	132,702,386.43				1,651,126,155.76
浙江金财	71,998,929.76					71,998,929.76
青岛金财	46,271,897.12			46,271,897.12		
广东龙达	91,368,002.99					91,368,002.99
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
合计	1,825,145,622.38	132,702,386.43		132,702,386.43		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
		计提		处置		
常州鑫润丰东	420,000.00					420,000.00
方欣科技	8,000,000.00	845,000,000.00				853,000,000.00
合计	8,420,000.00	845,000,000.00				853,420,000.00

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。除北京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。由于北京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，本年度资产组组合的构成未发生变化。

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：

测试方法及关键参数

资产组的可收回金额：资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据本公司管理层批准的前述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的增长率为-7.97%-17.78%不等。五年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 14.2%-14.7%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试过程及减值损失的确认方法

本公司在对商誉进行减值测试时，利用了上海东洲资产评估有限公司 2020 年 4 月 24 日东洲评报字（2020）第 0565 号《金财互联控股股份有限公司拟对合并方欣科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可收回价值资产评估报告》的评估结果。截至 2019 年 12 月 31 日，包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值为 165,112.62 万元，与商誉相关的资产组的账面价值为 50,171.32 万元，合计 215,283.93 万元，商誉资产组可收回金额为 130,100.00 万元。经测试，需计提商誉减值损失 85,300.00 万元，以前年度已对方欣科技资产组计提商誉减值损失 800.00 万元，本期需计提商誉减值损失 84,500.00 万元，其中归属于本公司的商誉减值损失金额为 84,500.00 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。

商誉减值测试的影响

其他说明

商誉的形成：

a.1、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。由于北京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，增加方欣新科技商誉原值 132,702,386.43 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.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。由于青岛金财已将主要局端业务转移至方欣科技，本公司将青岛金财的商誉分摊至方欣科技，减少青岛金财商誉原值 46,271,897.12 元。

d.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。

e.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。由于方欣恒利已将主要局端业务转移至方欣科技，本公司将方欣恒利的商誉分摊至方欣科技，减少方欣恒利商誉原值 86,430,489.31 元。

f.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。

g.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。

h.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。

i.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。

j.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。

k.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（以下简称常州鑫润丰东）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。

18、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	149,019.58		31,372.56		117,647.02

装修支出	69,065,568.51	2,940,413.49	11,973,657.74		60,032,324.26
其他	966,494.16	5,851,205.02	1,985,990.54		4,831,708.64
合计	70,181,082.25	8,791,618.51	13,991,020.84		64,981,679.92

19、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	16,506,769.55	2,545,045.56	71,648,992.99	10,342,601.14
内部交易未实现利润	28,878,059.10	4,331,708.87	20,868,830.42	3,326,406.45
信用减值损失	89,507,144.39	10,798,372.51		
其他权益工具投资公允价值变动	68,170,000.00	6,817,000.00		
其他	22,423,424.94	3,383,513.74	19,607,390.17	2,941,108.52
合计	225,485,397.98	27,875,640.68	112,125,213.58	16,610,116.11

（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	56,717,474.65	5,808,454.52	64,693,776.25	6,609,899.76
分期收款销售	2,452,991.56	245,299.16	2,452,991.56	245,299.16
其他	10,621,063.47	1,866,033.39	6,167,741.53	1,188,494.68
合计	69,791,529.68	7,919,787.07	73,314,509.34	8,043,693.60

（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		27,875,640.68		16,610,116.11
递延所得税负债		7,919,787.07		8,043,693.60

（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	36,080,710.62	32,899,071.41
信用减值损失	1,594,697.10	
商誉减值准备	853,420,000.00	8,420,000.00
长期股权投资减值准备	1,370,000.00	1,370,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	13,010,000.00	
可供出售金融资产减值准备		10,000.00
合计	905,475,407.72	42,699,071.41

20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	14,290,000.00	
合计	14,290,000.00	

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款	29,500,000.00	74,500,000.00
信用借款	693.51	1,000,000.00
抵押保证借款	7,000,000.00	6,500,000.00
合计	41,500,693.51	82,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述年末保证借款中 500 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；2,000 万元系子公司丰东热技术借款，该借款由金财互联提供连带责任保证担保；450 万元系丰东热技术下属公司特种炉业借款，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。年末抵押保证借款系特种炉业借款，该借款由特种炉业以净值为 1,964,233.98 元的房屋建筑物及净值为 1,147,823.84 元的土地使用权为抵押，并由韩志春提供保证担保。年末抵押借款系丰东热技术下属公司天津丰东以净值为 41,704,805.03 元的房屋建筑物及净值为 12,050,581.30 元的土地使用权为抵押。

22、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,440,794.73	106,104,410.41
合计	7,440,794.73	106,104,410.41

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	154,604,403.25	111,159,568.43
1-2 年	14,794,494.14	31,601,784.26
2-3 年	13,975,522.32	9,076,014.22
3 年以上	11,140,274.99	5,231,567.85
合计	194,514,694.70	157,068,934.76

24、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	150,064,040.42	184,601,162.79
1-2 年	39,493,165.23	36,695,387.94
2-3 年	11,957,500.43	4,610,656.55
3 年以上	9,708,687.25	6,320,640.09
合计	211,223,393.33	232,227,847.37

（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	8,190,086.60	设备尚在调试中

客户 2	5,899,145.28	设备尚在调试中
客户 3	3,879,310.36	设备尚在调试中
客户 4	3,200,000.00	设备尚在生产中
客户 5	2,775,862.08	设备尚在生产中
合计	23,944,404.32	--

25、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	21,969,490.87	426,087,257.34	424,914,441.51	23,142,306.70
二、离职后福利-设定提存计划	35,862.75	25,677,265.79	25,441,561.11	271,567.43
三、辞退福利		481,385.00	481,385.00	
合计	22,005,353.62	452,245,908.13	450,837,387.62	23,413,874.13

（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	21,572,870.05	377,119,969.08	376,161,763.30	22,531,075.83
2、职工福利费		13,775,512.33	13,775,512.33	
3、社会保险费	29,465.38	17,034,879.98	16,886,437.93	177,907.43
其中：医疗保险费	25,978.32	13,654,150.15	13,527,614.21	152,514.26
工伤保险费	518.41	653,389.23	652,561.73	1,345.91
生育保险费	2,968.65	1,582,133.65	1,561,055.04	24,047.26
其他		1,145,206.95	1,145,206.95	
4、住房公积金	1,561.00	16,836,160.50	16,837,721.50	
5、工会经费和职工教育经费	365,594.44	1,320,735.45	1,253,006.45	433,323.44
合计	21,969,490.87	426,087,257.34	424,914,441.51	23,142,306.70

（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	34,626.69	24,799,481.84	24,573,565.21	260,543.32

2、失业保险费	1,236.06	877,783.95	867,995.90	11,024.11
合计	35,862.75	25,677,265.79	25,441,561.11	271,567.43

26、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,528,737.35	11,605,194.40
企业所得税	4,427,790.13	13,068,047.37
个人所得税	948,783.41	840,898.38
城建税	280,064.08	832,898.99
教育费附加	260,610.90	605,963.18
土地使用税	204,387.92	234,158.04
房产税	416,105.93	319,857.24
其他税	169,768.80	282,052.64
合计	12,236,248.52	27,789,070.24

27、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
应付股利	980,439.48	
其他应付款	90,056,669.10	97,333,967.20
合计	91,037,108.58	97,574,099.86

（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
合计		240,132.66

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	980,439.48	

（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
股权转让款	79,945,000.00	90,070,000.00
代垫款	720,465.61	2,311,313.35
往来款	2,504,917.87	1,825,290.21
保证金、押金	4,674,724.46	924,682.40
其他	2,211,561.16	2,202,681.24
合计	90,056,669.10	97,333,967.20

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	22,920,000.00	股权转让款
下属公司原股东 2	19,500,000.00	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	10,125,000.00	股权转让款
下属公司原股东 5	8,125,000.00	股权转让款
合计	75,070,000.00	--

28、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押担保借款	11,612,619.88	9,100,713.88
信用借款	2,246,627.08	
合计	13,859,246.96	9,100,713.88

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	237,402.88	2,258,201.44
抵押担保借款	82,110,187.29	86,722,807.17
合计	82,347,590.17	88,981,008.61

长期借款的分类说明：

上述年末抵押担保借款中 86,722,807.17 元（含一年内到期的金额 9,612,619.88 元）系方欣科技下属公司益东金财借款，该借款由益东金财以其位于广州市萝岗区科学大道 82-88 号（双号）C3 栋的净值为 211,678,324.87 的房产为抵押，并由徐正军提供担保；7,000,000.00 元（含一年内到期的金额 2,000,000.00 元）系丰东热技术下属公司青岛丰东以其净值为 13,396,039.30 元的土地使用权为抵押，并由吴俊平、张丽萍提供保证。

30、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	22,733,313.35	19,185,737.19	5,181,779.97	36,737,270.57	
合计	22,733,313.35	19,185,737.19	5,181,779.97	36,737,270.57	--

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	4,720,410.97		460,524.00				4,259,886.97	与资产相关
智能制造专项项目补助资金	1,933,333.32		200,000.04				1,733,333.28	与资产相关
无人化智能热处理工厂	11,600,000.00		1,200,000.00				10,400,000.00	与资产相关
轮胎模具绿色制造关键工艺技术和装备突破及集成应用项目		400,000.00					400,000.00	与资产相关
柘林镇财政所土地减量搬迁款		4,688,918.00	2,188,161.72				2,500,756.28	与收益相关
无人化智能热处理工厂		3,000,000.00	163,636.32				2,836,363.68	与资产相关
可控气氛精密控制及减量化技术		809,900.00					809,900.00	与资产相关
一期挡土墙补助款		703,300.00	17,582.50				685,717.50	与资产相关
基础设施建设扶持资金		3,474,255.00					3,474,255.00	与资产相关

璧山区厂房建造专项资金		5,180,000.00					5,180,000.00	与资产相关
南京无人化智能热处理工厂项目		929,364.19	69,965.19				859,399.00	与资产相关
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	780,000.00		180,000.00				600,000.00	与资产相关
青岛丰东科技型中小企业技术创新基金	440,000.00		110,000.00				330,000.00	与资产相关
新能源汽车零部件热处理	1,024,000.00		128,000.00				896,000.00	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
设备购买专项资金	99,720.00		11,080.00				88,640.00	与资产相关
金财财税共享智慧云服务平台补助	1,735,849.06		452,830.20				1,283,018.86	与资产相关

31、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预提企业所得税	12,311,517.89	
合计	12,311,517.89	

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	785,186,964.00				-5,988,789.00	-5,988,789.00	779,198,175.00

其他说明：

根据2018年年度股东大会决议，公司于2019年9月2日及2019年11月20日完成对方欣科技业绩补偿义务人1,604,396股及4,384,393股的回购注销手续。本次回购注销完成之后，公司总股本由783,582,568股减少至779,198,175股。

33、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）	2,644,966,675.16		52,624,160.10	2,592,342,515.06
合计	2,644,966,675.16		52,624,160.10	2,592,342,515.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年度减少 52,624,160.10 元，系公司于 2019 年 9 月 2 日及 2019 年 11 月 20 日完成对方欣科技业绩补偿义务人 1,604,396 股及 4,384,393 股的回购注销手续。

34、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-73,670,000.00			6,067,000.00	-67,603,000.00		-67,603,000.00
其他权益工具投资公允价值变动		-73,670,000.00			6,067,000.00	-67,603,000.00		-67,603,000.00
其他综合收益合计		-73,670,000.00			6,067,000.00	-67,603,000.00		-67,603,000.00

35、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	33,579,171.66			33,579,171.66
合计	33,579,171.66			33,579,171.66

36、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	717,528,679.41	456,904,107.97
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	717,528,679.41	454,342,846.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-679,068,948.10	291,043,046.39
减：提取法定盈余公积		3,320,121.32
应付普通股股利		24,537,092.65
期末未分配利润	38,459,731.31	717,528,679.41

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、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	1,197,479,004.16	780,068,772.83	1,196,334,499.10	614,751,643.87
其他业务	64,972,039.94	36,988,283.78	67,755,334.10	40,747,544.69
合计	1,262,451,044.10	817,057,056.61	1,264,089,833.20	655,499,188.56

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

38、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	3,152,654.85	3,918,452.33
教育费附加	2,360,575.29	2,940,535.25
房产税	2,597,822.90	2,200,536.76
土地使用税	785,418.03	938,003.75
其他税	621,892.89	871,971.44
合计	9,518,363.96	10,869,499.53

39、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	3,784,554.41	3,697,758.70
包装运输费	6,230,059.28	6,747,770.71
广告费	1,519,272.08	1,786,482.49
工资及福利费	28,621,823.76	26,762,636.49
办公费	1,703,179.85	1,558,071.63
产品维修及服务费	7,271,235.15	7,427,984.07
业务招待费	3,686,207.30	4,849,607.70
折旧与摊销	2,580,293.00	1,274,265.97

租赁费	1,376,583.67	1,319,736.03
其他	2,388,689.12	2,197,347.30
合计	59,161,897.62	57,621,661.09

40、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	63,679,391.56	60,535,137.32
业务招待费	11,343,986.94	9,361,439.67
办公费	9,566,476.75	12,481,739.05
交通差旅费	8,260,413.82	7,918,395.32
资产摊销、折旧	33,331,990.97	28,936,169.82
租赁费用	17,032,376.28	12,217,207.32
劳务费		279,257.34
财产保险费	976,026.60	675,945.40
中介机构费用	11,512,512.30	7,942,719.14
其他	3,779,879.87	3,118,981.76
合计	159,483,055.09	143,466,992.14

41、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	46,516,209.71	51,048,312.70
材料成本	5,691,904.16	4,095,401.24
技术服务费	614,013.54	2,336,178.16
资产摊销、折旧	5,498,463.59	5,083,777.72
其他	2,441,920.25	1,496,559.98
合计	60,762,511.25	64,060,229.80

42、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,989,430.25	14,417,049.74
减：利息收入	7,038,965.04	7,149,330.34
利息净支出/（净收益）	2,950,465.21	7,267,719.40

加：汇兑净损失/（净收益）	660,854.89	-1,580,873.32
其他	469,686.25	440,401.23
合计	4,081,006.35	6,127,247.31

43、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	5,264,534.40	6,131,211.77
与资产相关的政府补助转入	2,993,618.25	1,620,421.62
研发经费补助	1,774,400.00	1,460,600.00
进项税加计扣除及增值税减免	1,716,109.93	
其他	2,978,760.57	602,862.55

44、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,507,603.98	9,142,666.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,127,990.93	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,177,386.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-95,664.09	
保本理财产品收益		26,544,933.59
股票回购	58,612,948.10	
可供出售金融资产等取得的投资收益		143,960.38
合计	84,330,264.92	35,831,560.17

45、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,079,798.63	
合计	2,079,798.63	

46、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,063,571.71	

长期应收款坏账损失	-765,447.00	
应收票据及应收账款坏账损失	-32,812,263.41	
合计	-39,641,282.12	

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,034,697.93
二、存货跌价损失	-5,430,538.84	-7,723,093.37
十三、商誉减值损失	-845,000,000.00	-8,000,000.00
合计	-850,430,538.84	-25,757,791.30

48、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	145,109.24	-2,048,655.81

49、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	8,766,558.52	9,790,830.00	8,766,558.52
股票回购利得	187,160.21		187,160.21
无法支付的应付款项	634,650.00		634,650.00
其他	243,810.30	15,220.01	243,810.30
合计	9,832,179.03	9,806,050.01	9,832,179.03

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	大丰经济开发区管理委员			否			210,000.00	与收益相关

	会							
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	广州市财政局国库			否		150,000.00	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		2,188,161.72	2,813,350.00	与收益相关
工业和信息化转型专项资金	大丰区财政局			否				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”资金	盐城市大丰区机关事务管理局			否		200,000.00	150,000.00	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
2018 年度瞪羚专项扶持资金	广州开发区财政国库集中支付中心			否		1,050,000.00		与收益相关
2016 年度高新技术企业认定奖励	广州市番禺区财政局			否		240,000.00		与收益相关
区工信局软件著作权项目补贴	青岛市黄岛区国库集中支付中心			否		30,000.00		与收益相关
区工信局信息技术标准化认定项目补贴	青岛市黄岛区国库集中支付中心			否		200,000.00		与收益相关
企业扶持资金（财源办）	青岛市黄岛区红石崖街道办财政所			否		31,000.00		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
盐城市大丰区市场监督管理局企业品牌补助	大丰区市场监督管理局			否		40,000.00		与收益相关
2018 年度省高企培育资金	盐城市大丰区科技局			否		119,400.00		与收益相关
市南科技创新发展扶持资金	青岛市市南区国库支付中心			否		100,000.00		与资产相关
高新技术企业首次评审市奖励	青岛市市南区国库支付中心			否		300,000.00		与收益相关
市南区发改局小企业奖励资金	青岛市市南区国库支付中心			否		50,000.00		与收益相关
高新入库	盐城市大丰区科技局			否		43,000.00		与收益相关
高新入库	南京市溧水区科技局			否		100,000.00		与收益相关
高企入库区内培育奖励	苏州工业园区财政局			否		100,000.00		与收益相关
高企入库市内奖励	苏州财政局			否		100,000.00		与收益相关
2017 年度认定高新技术企业补助第一批款	青岛市城阳区科学技术局			否		300,000.00		与收益相关
聚力创新政策奖励资金	盐城市大丰区科学技术局			是		315,500.00		与收益相关

工业企业市级企业技术中心奖励	盐城市大丰区财政局			否		300,000.00		与收益相关
钢基表面防腐耐磨梯度涂层的优化设计及制备	盐城市大丰区科学技术局			否		50,000.00		与收益相关
2018 创新能力建设专项资金（第三批）	盐城市大丰区财政局			否		300,000.00		与收益相关
市级技改国家制造业单项冠军示范企业	盐城市大丰区财政局			否		500,000.00		与收益相关
聚力创新政策奖励资金	盐城市大丰区科学技术局			否		415,800.00		与资产相关
专利/发明授权补助	盐城市大丰区市场监督管理局			否		43,165.00		与收益相关
青岛市中小企业创新转型项目奖励资金	青岛市城阳区工业和信息化局			否		380,600.00		与收益相关
青岛市城阳区科学技术局研发费奖励	青岛市城阳区科学技术局			否		93,000.00		与收益相关
2018 年度标准化资助奖励资金	青岛市城阳区市场监督管理局			否		44,000.00		与收益相关
2018 年度城阳区技术改造扶持资金	青岛市城阳区工信局			否		302,700.00		与收益相关
科技创新发展补助资金	溧水区科技局?			否		100,000.00		与收益相关
年度技术创新补贴资金	上海市南桥镇经济管理事务中心			否		150,000.00		与收益相关
企业实施知识产权管理规范体系建设资助奖励	上海市奉贤区财政局			否		100,000.00		与收益相关
聚力创新政策奖励资金	盐城市大丰区科学技术局			否		80,000.00		与收益相关
工业企业市级企业技术中心奖励	盐城市大丰区财政局			否		100,000.00		与收益相关
高新认定补贴	广州市天河区财政局			否			400,000.00	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				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	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		150,231.80	205,780.00	与收益相关

50、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	169,429.54	104,276.48	169,429.54
公益性捐赠支出	508,200.00	6,063,000.00	508,200.00
赔款	351,622.62	405,374.52	351,622.62
罚款、滞纳金	364,875.52	126,453.68	364,875.52
其他	482,666.35	357,568.57	482,666.35
合计	1,876,794.03	7,056,673.25	1,876,794.03

51、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	32,459,012.51	34,444,907.46
递延所得税费用	-5,322,431.10	-2,243,445.90
合计	27,136,581.41	32,201,461.56

（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	-628,446,686.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-157,111,671.70
子公司适用不同税率的影响	-20,601,891.14
调整以前期间所得税的影响	-759,916.12
非应税收入的影响	-2,444,348.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	213,360,034.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,086,297.05
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	715,366.10
税法规定的额外可扣除项目	-6,074,476.27
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	2,139,781.81
所得税费用	27,136,581.41

52、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	7,038,965.04	7,149,330.34
政府补助	30,544,006.54	9,790,830.00
合计	37,582,971.58	16,940,160.34

（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	67,601,142.26	49,987,684.04
销售费用付现	24,426,221.57	27,458,657.52
研发费用付现	3,055,933.79	7,928,139.38
其他	7,737,301.53	8,542,774.88
合计	102,820,599.15	93,917,255.82

（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
其他	187,160.21	22,920,000.00
合计	187,160.21	2,508,871,000.00

（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
投资意向金		42,000,000.00
合计		1,917,601,000.00

（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
合计		4,924,150.00

（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
其他	95,664.09	
合计	95,664.09	221,384,922.41

53、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	-655,583,268.21	314,833,138.97
加：资产减值准备	890,071,820.96	25,757,791.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,767,697.75	39,341,179.11
无形资产摊销	45,574,636.82	21,276,640.12
长期待摊费用摊销	13,991,020.84	8,796,022.82
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）	-145,109.24	2,048,655.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	169,429.54	104,276.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,079,798.63	
财务费用（收益以“－”号填列）	10,650,285.14	13,267,381.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-84,330,264.92	-35,831,560.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,265,524.57	-2,630,495.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-123,906.53	387,049.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	41,447,833.66	-89,722,612.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-130,147,373.33	-269,885,133.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-225,763,486.57	96,139,661.45
其他	-187,160.21	-4,433,921.62
经营活动产生的现金流量净额	-58,953,167.50	119,448,073.51
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	579,863,605.83	792,219,178.54
减：现金的期初余额	792,219,178.54	724,342,678.45
现金及现金等价物净增加额	-212,355,572.71	67,876,500.09

（2）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	579,863,605.83	792,219,178.54
其中：库存现金	2,396,593.77	1,511,309.52
可随时用于支付的银行存款	576,984,571.55	789,334,682.04
可随时用于支付的其他货币资金	482,440.51	1,373,186.98
三、期末现金及现金等价物余额	579,863,605.83	792,219,178.54

54、所有者权益变动表项目注释

不适用

55、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	222,997,586.31	抵押
无形资产	26,594,444.44	抵押
货币资金—其他货币资金	8,069,242.51	履约保函及票据保证金
投资性房地产	32,349,777.57	抵押
合计	290,011,050.83	--

56、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	1,667,450.09	6.9762	11,632,465.31
欧元			

港币			
日元	4,856,915.00	0.0624	303,060.97
卢布	62,000.00	0.1190	7,380.41
韩元	800,000.00	0.0060	4,825.38

（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

57、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：

58、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
金财财税共享智慧财税服务互联平台	452,830.20	其他收益	452,830.20
无人化智能热处理工厂	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
智能化真空热处理设备的开发及产业化项目省级拨款	460,524.00	其他收益	460,524.00
智能制造专项项目补助资金	200,000.04	其他收益	200,000.04
技改资金补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
无人化智能热处理工厂	163,636.32	其他收益	163,636.32
2017 年第二批上海市中小企业发展专项资金	128,000.00	其他收益	128,000.00
纳米材料真空可控气氛炉及辅助设备的研制补贴	110,000.00	其他收益	110,000.00
无人化智能热处理工厂	69,965.19	其他收益	69,965.19
烟台市福山区财政局高新技术产业园分局一期挡土墙补助款	17,582.50	其他收益	17,582.50
2017 年度市工业和信息化转型升级专项资金	11,080.00	其他收益	11,080.00
广州市黄埔区 2018 年度总部企业奖励方案	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2017 年广州市企业研发经费投入后补助	261,600.00	其他收益	261,600.00
2017 年度研发费政府奖励	53,000.00	其他收益	53,000.00
2018 企业研究开发费用	110,000.00	其他收益	110,000.00
无人化智能热处理工厂	116,635.81	其他收益	116,635.81
人力资源引智项目经费补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
小微企业招用毕业年度高校毕业生补贴	124,952.56	其他收益	124,952.56
高校毕业生社保岗位补贴	20,225.95	其他收益	20,225.95
个人所得税返还	176,556.62	其他收益	176,556.62

稳岗补贴	515,939.26	其他收益	515,939.26
残疾人就业岗位补助	4,450.37	其他收益	4,450.37
瞪羚企业专项扶持资金	1,050,000.00	营业外收入	1,050,000.00
首次申请为高新技术企业	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2016 年高新认定补贴	240,000.00	营业外收入	240,000.00
信息技术标准化认定定项目	200,000.00	营业外收入	200,000.00
高新技术企业奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00
首次申请为高新技术企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
中小企业发展专项奖励基金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
企业扶持资金	31,000.00	营业外收入	31,000.00
软件著作权项目	30,000.00	营业外收入	30,000.00
盐城市大丰区市场监督管理局企业品牌补助	40,000.00	营业外收入	40,000.00
拓林镇拆迁补偿	2,188,161.72	营业外收入	2,188,161.72
2017 年度认定高新技术企业补助第一批款	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2018 年度省高企培育资	119,400.00	营业外收入	119,400.00
市级技改国家制造业单项冠军示范企业	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2018 年青岛市中小企业创新转型项目奖励资金	380,600.00	营业外收入	380,600.00
聚力创新政策奖励资金	315,500.00	营业外收入	315,500.00
2018 年度城阳区技术改造扶持资金	302,700.00	营业外收入	302,700.00
工业企业市级企业技术中心奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2018 创新能力建设专项资金（第三批）	300,000.00	营业外收入	300,000.00
聚力创新政策奖励资金	215,800.00	营业外收入	215,800.00
聚力创新政策奖励资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
江苏省人力资源和社会保障部电划（双创资金）	200,000.00	营业外收入	200,000.00
年度技术创新补贴资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
科技创新发展补助资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
企业实施知识产权管理规范体系建设资助奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
工业企业市级企业技术中心奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高企入库区内培育奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高企入库市内奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新入库	100,000.00	营业外收入	100,000.00
青岛市城阳区科学技术局研发费奖励	93,000.00	营业外收入	93,000.00
聚力创新政策奖励资金	80,000.00	营业外收入	80,000.00
钢基表面防腐耐磨梯度涂层的优化设计及制备	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2018 年度标准化资助奖励资金	44,000.00	营业外收入	44,000.00
高新入库	43,000.00	营业外收入	43,000.00
专利/发明授权补助	43,165.00	营业外收入	43,165.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

59、其他

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期新纳入合并范围的子公司均为公司新设，详见公司基本情况中本年度合并财务报表范围。

2、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	50.00%		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	盐城高周波	石川岛丰东	广州丰东	盐城高周波	石川岛丰东	广州丰东
流动资产	77,788,187.40	57,137,829.95	42,238,585.67	84,651,914.75	61,309,446.46	32,915,315.38
其中：现金和现金等价物	17,761,017.68	11,569,701.69	36,441,351.77	33,030,310.34	9,622,963.66	4,004,143.05
非流动资产	69,049,484.66	12,881,849.79	36,447,926.65	73,072,550.22	13,760,348.12	37,674,631.69
资产合计	146,837,672.06	70,019,679.74	78,686,512.32	157,724,464.97	75,069,794.58	70,589,947.07
流动负债	24,765,498.21	23,133,669.37	8,423,789.64	32,435,108.28	36,309,266.50	6,736,682.34
非流动负债			3,473,410.88			2,400,334.59
负债合计	24,765,498.21	23,133,669.37	11,897,200.52	32,435,108.28	36,309,266.50	9,137,016.93
归属于母公司股东权益	122,072,173.85	46,886,010.37	66,789,311.80	125,289,356.69	38,760,528.08	61,452,930.14
按持股比例计算的净资产份额	61,036,086.93	23,443,005.19	33,394,655.90	62,644,678.35	19,380,264.04	24,581,172.06
--内部交易未实现利润		-3,793,366.98	-2,035,180.88		-1,319,578.12	-1,108,243.24
对合营企业权益投资的账面价值	61,036,086.93	19,649,638.21	31,359,475.02	62,644,678.35	18,060,685.92	23,472,928.82
营业收入	64,487,680.66	62,182,080.82	76,480,560.73	64,307,418.70	62,686,599.78	73,878,302.30
财务费用	-105,410.88	45,103.09	-152,534.54	520,928.17	20,540.26	-285,377.74
所得税费用	675,546.82	1,250,540.22	3,252,920.38	-109,331.11	974,586.14	2,560,029.35
净利润	2,782,817.16	8,125,482.29	19,779,881.66	2,387,822.99	5,144,654.52	16,573,196.05
综合收益总额	2,782,817.16	8,125,482.29	19,779,881.66	2,387,822.99	5,144,654.52	16,573,196.05
本年度收到的来自合营企业的股利	3,000,000.00		5,777,400.00	2,500,000.00		4,000,000.00

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：交易性金融资产、应收款项、其他权益工具投资、应付款项等。

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6.61万元。

（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%-5.51%。

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99.90万元。

（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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资			258,979,798.63	258,979,798.63

（三）其他权益工具投资			21,796,374.50	21,796,374.50
持续以公允价值计量的资产总额			280,776,173.13	280,776,173.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司无持续和非持续第一层次公允价值计量的项目。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司无持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（债务工具投资）系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，重要不可观察估计量为预期收益率等；指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（其他权益工具投资）系投资非上市公司股权，估计技术为收益法，重要不可观察估计量为未来现金流量等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏东润金财投资管理有限公司	江苏大丰	投资	1,000 万	19.90%	19.90%

本企业的母公司情况的说明

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
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	材料采购	9,074,864.44	15,000,000.00	否	12,271,951.11
东方工程株式会社	技术受让	467,018.45	800,000.00	否	520,685.67
盐城高周波热炼有限公司	材料采购	30,800.00	50,000.00	否	
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	材料采购	40,929,095.52	60,000,000.00	否	30,719,665.08
盐城高周波热炼有限公司	房屋租赁（承租）	375,334.86	450,000.00	否	391,752.85
上海君德实业有限公司	房屋租赁（承租）	2,596,427.53	3,100,000.00	否	2,148,617.17

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	1,653,399.70	1,724,766.86
广州丰东热炼有限公司	销售设备	3,965,517.24	
盐城高周波热炼有限公司	销售设备	675,279.36	1,558,178.66
盐城高周波热炼有限公司	销售配件	15,339.25	27,008.88
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	销售设备	3,933,349.73	4,776,355.00
江苏石川岛丰东真空技术有限公司	销售配件	395,339.42	515,135.02
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	375,334.86	391,752.85
上海君德实业有限公司	房屋租赁	2,596,427.53	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	347,530.41		232,285.61	
应收账款	盐城高周波热炼有限公司	108,401.38		847,542.57	
应收账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	48,228.00		1,237,282.90	
应收账款	东方工程株式会社	280,007.59			
预付款项	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	1,513,000.00		11,965,691.30	

（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	3,312,781.09	1,872,498.25
应付账款	盐城高周波热炼有限公司	456,320.60	2,979,020.00
应付账款	江苏石川岛丰东真空技术有限公司	10,522,372.02	12,048,205.73
应付票据	广州丰东热炼有限公司		76,837.61
预收款项	广州丰东热炼有限公司		3,045,517.24

7、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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：

期间	金额
2020年1月1日-2020年12月31日	2,161,005.91
2021年1月1日-2021年12月31日	2,312,276.32
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：

期间	金额
2020年1月1日-2020年12月31日	1,080,502.95
2021年1月1日-2021年12月31日	1,156,138.16
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东浪潮创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 10 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。2019 年 10 月，公司与福建天创投资发展有限公司重新签订《房屋租赁合同》，租赁地点面积不变的情况下，租赁期自 2019 年 10 月到 2021 年 3 月 31 日，租赁期为 18 个月，月租金为 87,570.12 元。预计 2020 年、2021 年 1-3 月，房租分别为 1,026,841.44 元和 262,710.36 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。

截至 2019 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2019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

（1）截至 2019 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 700 万元流动资金抵押担保借款，抵押期限为 2019 年 5 月 22 日至 2022 年 12 月 20 日。

（2）截至 2019 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 86,722,807.17 元的长期借款（含一年内到期的非流动负债 9,612,619.88 元），抵押期限为 2017 年 6 月 27 日至 2027 年 6 月 26 日。

（3）截至 2019 年 12 月 31 日止，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。

（4）截至 2019 年 12 月 31 日止，丰东热技术下属子公司青岛丰东热处理有限公司将青岛丰东热工技术有限公司将位于莱西市姜山镇维十三路南经八路西的土地使用权，抵押给中国银行青岛香港路支行，取得期末 700 万元的长期借款（含一年内到期的非流动负债 200 万元），抵押期限为 2019 年 3 月 28 日至 2022 年 3 月 28 日，并由吴俊平、张丽萍提供保证。

（5）截至 2019 年 12 月 31 日止，公司为下属子公司丰东热技术期末借款 2,000.00 万元提供担保，担保期限为 2019 年 7 月 15 日至 2022 年 7 月 13 日。

（6）截至 2019 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	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	20,000,000	2019/08/30	2019/11/29	江苏万鑫控股集团有限公司	12.90%	融资
东润投资	是	15,999,999	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	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	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	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	0.05%	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	1,100,000	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	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	2019/01/31	2020/03/06	国泰君安证券股份有限公司	0.17%	融资
徐正军*	否	43,547,403	2016/12/06	2019/12/06	广发证券股份有限公司	35.17%	融资
徐正军*	否	12,050,743	2018/01/05	2019/12/06	广发证券股份有限公司	9.73%	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	6.46%	融资
徐正军*	否	24,604,971	2018/06/07	2019/12/06	广发证券股份有限公司	19.87%	融资
徐正军*	否	769,554	2019/07/16	2019/12/06	广发证券股份有限公司	0.62%	融资
朱文明*	否	19,200,000	2019/01/31	2019/12/06	广发证券股份有限公司	29.12%	融资
束昱辉	否	42,627,013	2019/11/27	2021/11/26	天津市公安局武清分局	100%	冻结

*上述股东徐正军质押的 88,972,671 股及股东朱文明质押的 19,200,000 股于 2019 年 12 月 6 日到期，并于 2020 年 1 月 13 日完成解除质押手续。

截至 2019 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。

十五、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	3,270,000	2020/01/07	2020/07/07	国泰君安证券股份有限公司	2.11%	融资
东润投资	是	5,670,000	2020/01/09	2020/07/09	国泰君安证券股份有限公司	3.66%	融资
东润投资	是	1,060,000	2020/01/13	2020/07/07	国泰君安证券股份有限公司	0.68%	融资
东润投资	是	433,000	2020/04/07	2020/07/07	国泰君安证券股份有限公司	0.28%	融资
东润投资	是	1,000,000	2020/03/19	2021/03/16	江苏银行股份有限公司盐城分行	0.37%	融资
徐正军	是	103,818,578	2020/04/09	2020/07/09	广发证券股份有限公司	83.85%	融资

自新型冠状病毒的传染疫情（以下简称“新冠疫情”）从2020年1月在全国爆发以来，本公司积极响应政府号召，第一时间全面落实疫情防控的各项措施，积极履行公司社会责任。预计新冠疫情短期内将对公司生产、经营及销售将造成一定的影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展

情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

截至本财务报表签发日(2020年4月25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。

十六、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	670,048,423.93	592,402,620.17	2,538,461.54	-2,538,461.54	1,262,451,044.10
营业成本	409,255,387.40	407,801,669.21	2,538,461.54	-2,538,461.54	817,057,056.61
期间费用	118,739,226.13	88,337,351.89	15,649,381.04		222,725,959.06
归属于母公司净利润	69,015,193.48	58,033,448.77	-595,117,590.35	-211,000,000.00	-679,068,948.10
资产总额	2,162,853,608.90	1,340,541,802.21	3,119,927,595.42	-2,338,786,434.96	4,284,536,571.57
负债总额	340,569,573.61	374,136,120.66	134,896,345.70	-115,059,819.81	734,542,220.16
归属于母公司所有者权益	1,782,200,172.48	832,471,785.98	2,985,031,249.72	-2,223,726,615.15	3,375,976,593.03

（3）其他说明

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,842,055.67	100.00%	118,440.28	6.43%	1,723,615.39	179,932.59	100.00%	36,270.72	20.16%	143,661.87
其中：										
账龄组合	1,842,055.67	100.00%	118,440.28	6.43%	1,723,615.39	179,932.59	100.00%	36,270.72	20.16%	143,661.87
合计	1,842,055.67	100.00%	118,440.28	6.43%	1,723,615.39	179,932.59	100.00%	36,270.72	20.16%	143,661.87

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,776,923.08	53,307.69	3.00%
5 年以上	65,132.59	65,132.59	100.00%
合计	1,842,055.67	118,440.28	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,776,923.08
3 年以上	65,132.59
5 年以上	65,132.59
合计	1,842,055.67

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	36,270.72	82,169.56				118,440.28
合计	36,270.72	82,169.56				118,440.28

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	1,776,923.08	96.46%	53,307.69
客户 2	65,132.59	3.54%	65,132.59
合计	1,842,055.67	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	20,000.00	63,000.00
合计	20,000.00	63,000.00

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		43,000.00
保证金、押金	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	63,000.00

2）坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 至 2 年	10,000.00

2 至 3 年	10,000.00
合计	20,000.00

3）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
供应商 1		10,000.00	1-2 年	50.00%	
供应商 2		10,000.00	2-3 年	50.00%	
合计	--	20,000.00	--	100.00%	

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	634,000,000.00	2,873,207,899.42	3,507,207,899.42		3,507,207,899.42
合计	3,507,207,899.42	634,000,000.00	2,873,207,899.42	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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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			634,000,000.00		2,226,000,000.00	634,000,000.00
合计	3,507,207,899.42			634,000,000.00		2,873,207,899.42	634,000,000.00

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	2,538,461.54	2,538,461.54		
合计	2,538,461.54	2,538,461.54		

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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		38,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,013,212.19	10,778,233.25
股票回购利得	58,612,948.10	
合计	66,626,160.29	48,778,233.25

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,320.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,009,567.20	系重庆丰东收到福利企业增值税返还 1,009,567.20 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）	15,816,391.09	主要构成为： 1、互联网财税板块：2,000,000.00 元为广州市黄埔区 2018 年度总部企业奖励方案；1,349,800.00 元为 2017 年广州市企业研发经费投入后补助资金（第三批）；1,050,000.00 元为广州开发区财政国库集中支付中心对方欣科技拨付的 2018 年度瞪羚专项扶持资金；300,000.00 元为青岛市市南区国库支付中心拨付的高新技术企业首次评审市奖励；240,000.00 元为广州市番禺区财政局对广东浪潮拨付的 2016 年高新技术企业认定奖励。200,000.00 元为青岛市黄岛区国库集中支付中心拨付的区工信局信息技术标准化认定项目补贴；150,000.00 元为广州市财政局国库支付分局对方欣科技拨付的 2017 年高新技术企业认定通过奖励； 2、热处理板块：2,188,161.72 元为拓林镇财政所土地减量搬迁款；500,000.00 元为盐城市大丰区财政局拨付的市级技改国家制造业单项冠军示范企业奖励；380,600.00 为青岛市城阳区工业和信息化局拨付的 2018 年青岛市中小企业创新转型项目奖励；315,500.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付的聚力创新政策奖励；302,700.00 元为青岛市城阳区工信局拨付的 2018 年度城阳区技术改造扶持资金； 300,000.00 元为青岛市城阳区科学技术局拨付的 2017 年度认定高新技术企业补助第一批款；300,000.00 元为盐城市大丰区财政局拨付的工业企业市级企业技术中心奖励；300,000.00 元为盐城市大丰区财政局拨付的 2018 创新能力建设专项资金（第三批）；215,800.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付的聚力创新政策奖励；200,000.00 元为盐城市大丰区科学技术局拨付的聚力创新政策奖励资金；200,000.00 元为盐城市大丰区机关事务管理局拨付的江苏省人力资源和社会保障部电划（双创资金）；150,000.00 元为上海市奉贤区南桥镇经济管理事务中心拨付的年

		度技术创新补贴资金。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,207,789.56	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	-828,904.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,800,108.31	报告期内业绩补偿股份回购注销产生的收益
减：所得税影响额	19,087,534.38	
少数股东权益影响额	2,241,984.81	
合计	65,651,112.48	--

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	-17.87%	-0.87	-0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.59%	-0.95	-0.95

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

不适用

4、其他

无

第十三节 备查文件目录

一、载有公司董事长朱文明先生签名的2019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、注册会计师卞文漪女士、赵海蓉女士签名并盖章的公司2019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二O年四月二十五日