



河北汇金机电股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-122

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙景涛、主管会计工作负责人孙志恒及会计机构负责人(会计主管人员)杜玉蕊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、商誉减值风险

截止本报告期末公司合并报表商誉账面净值为 47,311.95 万元。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，未能充分发挥并购的协同效应，或因市场竞争加剧，导致并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

2、公司规模扩大带来的企业管理及人才短缺风险

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

3、银行业务市场竞争加剧风险

近年来，国家持续推进金融体制改革，金融企业服务模式持续创新，以移

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

4、非银行类业务拓展不达预期风险

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

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.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	61
第九节 公司债相关情况.....	63
第十节 财务报告	64
第十一节 备查文件目录.....	181

释义

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

张家口棋鑫	指	张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）
汇金智融	指	汇金智融（北京）科技有限公司
汇金康健	指	河北汇金康健医疗设备有限公司
安徽融易达	指	安徽融易达科技有限公司
合肥汇璟	指	合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司
启源新能源	指	启源新能源科技（张家口）有限公司
云下汇金	指	广东云下汇金科技有限公司
南京多茂	指	南京多茂科技发展有限公司
中科拓达	指	北京中科拓达科技有限公司
璟融科技	指	石家庄璟融科技有限公司
和璟科技	指	石家庄和璟科技有限公司
公司章程	指	河北汇金机电股份有限公司章程
股东大会	指	河北汇金机电股份有限公司股东大会
董事会	指	河北汇金机电股份有限公司董事会
监事会	指	河北汇金机电股份有限公司监事会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	汇金股份	股票代码	300368
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北汇金机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	河北汇金机电股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Hebei Huijin Electromechanical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huijin		
公司的法定代表人	孙景涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜彦晖	刘飞虎
联系地址	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道209号	河北省石家庄市高新技术开发区湘江道209号
电话	0311-66858368	0311-66858108
传真	0311-66858108	0311-66858108
电子信箱	hbhuijin@hjjs.com	huijinzqb@hjjs.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2018 年 04 月 12 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司注册资本变更的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》，2018 年 05 月 04 日上述议案经公司 2017 年年度股东大会审议通过。披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2018-038、2018-067。2018 年 06 月 28 日公司发布《关于完成工商变更登记的公告》，公司已完成了相关工商变更登记手续，并取得了石家庄市行政审批局颁发的《营业执照》。披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2018-098。2018 年 07 月 06 日公司发布《关于业绩承诺补偿股份注销完成的公告》，公司完成应补偿股份的回购注销后总股本为 538,331,675 股。披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2018-101。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	437,302,424.63	165,948,367.61	163.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,057,499.25	-15,496,284.10	158.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,213,797.64	-16,159,585.14	107.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-189,979,645.91	-142,158,380.48	-33.64%
基本每股收益（元/股）	0.0167	-0.0285	158.60%
稀释每股收益（元/股）	0.0167	-0.0285	158.60%
加权平均净资产收益率	0.99%	-1.44%	2.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,050,836,538.70	1,636,420,377.55	25.32%

归属于上市公司股东的净资产（元）	908,409,576.11	912,538,107.12	-0.45%
------------------	----------------	----------------	--------

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

√ 是 □ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0168
-----------------------	--------

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	-10,622.34	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“47、营业外支出”
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）	5,291,296.00	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“46、营业外收入”
委托他人投资或管理资产的损益	442,161.33	购买理财产品
债务重组损益	-11,044,663.00	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“47、营业外支出”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-656,400.00	处置可供出售金融资产的投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,964.57	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“46、营业外收入”及“47、营业外支出”

其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,043,104.17	处置股权投资收益等
减：所得税影响额	-2,587,361.50	
少数股东权益影响额（税后）	1,854,500.62	
合计	7,843,701.61	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司以深入挖掘原有银行客户需求，持续拓展非银行行政企客户智能化软硬件整体新需求为业务导向，以制造业务与信息化系统集成业务为两翼，形成了涵盖软件开发、信息化系统集成、智能硬件加工制造、整套智能设备研发生产等完整产品体系的多行业软硬件整体智能化解决方案供应商的业务体系。

其中，公司金融银行业软件、硬件整体解决方案主要产品及服务领域：包括系列捆钞机和装订机、自助回单机、自助票据机、人民币清分包装流水线、虚拟柜台、纸币光密度定量检测仪器、微型现钞处理中心（III-K）、信息化系统集成业务等。公司是国内工行、农行、中行、建行、交行，民生等商业银行总行多种产品品种的主要供应商与服务商。

非银行业智能化解决方案主要产品及服务领域：在2017年度成功研发了安防类自助设备、金刚石砂线电镀流水线等服务类及工业类自动化智能化成套设备基础上，持续拓展光伏行业装备研发，新开发了滚镀机、重绕机等新品种；加快卷宗自动排序机的样机推广，为未来公司进入智能档案管理细分行业储备产品；同时以报告期内新收购的中科拓达为公司信息化业务整体战略支点，公司形成了以服务机关事业单位、大型企业、IDC数据机房建设商为主要客户的信息化系统集成业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	期末余额为 8,919.77 万元，较年初下降 64.54%，主要为本期支付中科拓达 70%股权首期收购款；支付采购款增加；部分应收账款尚未结算完毕。
应收票据	期末余额为 683.62 万元，较年初下降 66.97%，主要为本期背书转让银行承兑汇票

	所致。
应收账款	期末余额为 54,886.39 万元，较年初增长 49.07%，主要为报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化；公司在拓展非银行制造业务中，对新开发的非银行客户按照其所在行业惯例，采取与原银行客户不同的信用政策。
预付款项	期末余额为 4,145.44 万元，较年初增长 145.98%，主要为报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构较往期发生变化；本期非银行业务采购支付增加，相应根据合同预付采购款增加。
其他应收款	期末余额为 1,810.89 万元，较年初增长 38.07%，主要为报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加；支付的履约保证金及备用金借款增加。
存货	期末余额为 26,976.01 万元，较年初增长 36.52%，主要为报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化；本期子公司北辰德智能自助类终端设备销售增加，为满足客户需求增加备货。
其他流动资产	期末余额为 2,907.83 万元，较年初增长 82.98%，主要为本期子公司待抵扣增值税进项税增加。
商誉	期末余额为 47,311.95 万元，较年初增长 220.55%，主要为本期完成对中科拓达 70%股权收购所致。
长期待摊费用	期末余额为 417.14 万元，较年初下降 37.97%，主要为子公司本期摊销维护费、装修费等所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国家认定的高新技术企业，与中国科学院半导体研究所合作组建“电子信息技术联合研究中心”，已建成一个院士工作站、一个省级企业技术中心、一个省级工程技术研究中心。

（一）技术优势

公司基于对银行业金融机构业务流程、风险控制的理解，能够通过提供以软件技术、互联网和大数据技术为基础，以硬件为表现形式的产品服务，协助银行业金融机构实现资源整合、流程优化、提升风险控制。公司自设立至今，秉承“以专注的精神，持续的投入，精益求精的态度，成为世界的中国制造”的理念，坚持“高端制造业”的战略定位，以银行客户的业务需求为导向，致力于金融机具产品性能的持续改进和新产品的不断研发，开发出基于通用设计、降低能源消耗、易于操作、精确地满足银行客户需求等特点的产品。截止2018年6月30日，公司（含控股子公司）拥有专利308项，其中发明专利43项；软件著作权166项。

公司掌握了一整套光机电磁软一体化产品的整体设计、精密加工、装配调试及工艺装备等方面的核心技术，形成了自身独具特色的核心竞争力。

（二）智能化制造优势

公司具备光机电磁软的较强生产制造能力，并通过常年研发投入向智能化生产制造能力提升，同时因常年服务于众多设计要求、性能指标需求不同的银行客户，积累较为丰富智能化终端设计研发经验、多批次、小批量产品生产经验和软硬件系统集成智能化综合解决方案的项目经验，能够快速将此能力对接非银行行业客户需求，将客户需求通过公司一体化解决方案形成最终工业生产线、智能终端产品或软硬件整体智能化解决方案予以实现，形成了鲜明的核心竞争优势。

（三）服务优势

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

（四）质量优势

公司拥有一支较强的质量管理团队，并且建立了满足公司产品多品种、多批次、多功能弹性生产的科学、完善的质量管理体系。公司秉承“产品尽善尽美，服务至周至诚；质量人人有责，追求百分之百”的质量方针，经过多年的努力，逐步建成了涵盖研发、生产、营销、采购、行政等部门的完善质量体系，公司先后通过了GB/T19001-2016/ISO9001:2015质量管理体系认证、GB/T24001-2016/ISO 14001: 2015环境管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSAS 18001：2007职业健康安全管理体系认证、GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013信息安全管理体系统认证、GJB9001C-2017武器装备质量管理体系认证。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期公司实现营业收入43,730.24万元，同比增长163.52%；实现利润总额-1,165.89万元；实现归属于上市公司股东的净利润为905.75万元，同比增长158.45%。截止2018年06月30日公司总资产达205,083.65万元，负债总计97,378.14万元，归属于母公司所有者权益合计90,840.96万元。其中，银行类业务营业收入16,571.93万元，同比增长52.59%，占当期营业收入比例为37.90%；非银行类业务营业收入27,158.31万元，同比增长373.61%，占当期营业收入比例为62.10%。

银行类业务平稳发展，营业收入较去年同期有所增长的原因为：（1）2017年末部分智能自助设备取得订单较晚，未完成交付，报告期内部分订单实现交付；（2）本年度个别规模较小的金融机具供应商逐步开始退出市场竞争，公司积极抓住该机会，深挖原有银行客户需求，带动公司银行类业务收入实现增长。虽然银行类业务受上游原材料价格上涨，下游市场竞争加剧及终端销售价格下降等因素影响，毛利率较去年同期下降约20.70%，但因营业收入增长带动，公司银行类业务整体平稳发展。

非银行类业务得以快速发展，营业收入大幅增长的原因为：报告期内公司完成对中科拓达70%股权的收购，成功进入信息化系统集成业务，报告期内中科拓达业务发展快速，实现营业收入15,085.46万元，净利润2,144.24万元，带动公司合并报表营业收入及归属于上市公司股东的净利润大幅增长；同时公司制造业务领域持续拓展工业自动化设备业务，实现相关业务收入大幅增加，通过切入信息化集成业务和加大开拓工业自动化设备业务改善了过往银行业务收入集中于下半年对上半年业绩的不利影响，拉动公司报告期内整体业绩提升。

本报告期，公司董事会及管理层根据年初董事会制定的“三个聚焦”的经营战略，即“聚焦三个核心”，聚焦核心业务资产，聚焦净利润，聚焦净现金流，逐步退出非核心及低毛利率业务，使管理资源、资金投入、业务资源聚焦到核心业务板块，截止目前公司已审议出售东方兴华、合肥汇璟、合肥汇智、棠棣信息、璟融科技非核心业务子公司及股权投资项目，并完成了对东方兴华、棠棣信息、璟融科技的出售工作，合肥汇璟、合肥汇智出售事项因交易对方支付首期对价后资金出现困难，目前正在与交易对方积极协商解决后续事项，通过上述出售非核心业务子公司及股权投资项目有利于调整公司整体业务结构和业务方向，实现核心资源聚焦。同时依照金融板块“金融机具—金融科技-金融服务”产品全覆盖的战略布局，通过调整公司董事会办公室内部机构设置等方式，加强对金融科技、金融服务前沿领域的关注与研究，为后续开展相关业务进行储备。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	437,302,424.63	165,948,367.61	163.52%	报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，信息化系统集成收入大幅增加；因执行 2017 年度未完成订单，深入挖掘银行客户需求及大力开拓非银业务带动制造业收入增加
营业成本	305,965,669.65	92,737,902.45	229.93%	营业收入增加，导致营业成本相应增加；同时，本期智能自助类设备及现金、办公类设备市场竞争加剧，导致毛利率下降，营业成本增加幅度高于营业收入增长；因报告期内合并中科拓达影响，系统集成业务销售结构较以往发生较大变化，从而导致销售毛利降低，营业成本增加较快
销售费用	44,832,358.52	43,462,069.95	3.15%	
管理费用	79,009,352.41	61,922,663.38	27.59%	
财务费用	6,072,581.17	2,597,133.30	133.82%	银行借款及向控股股东借款，导致借款利息支出增加
所得税费用	3,343,330.12	1,920,676.42	74.07%	本期较去年同期营业收入及利润均有提升，导致当期所得税费用增加
研发投入	33,246,338.67	39,043,197.76	-14.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-189,979,645.91	-142,158,380.48	-33.64%	本期支付采购款增加及部分销售收入尚未回款

				所致
投资活动产生的现金流量净额	-87,765,908.55	-37,635,944.20	-133.20%	主要为本期支付中科拓达收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	109,637,078.75	20,886,073.06	424.93%	本期新增银行借款及向控股股东借款所致
现金及现金等价物净增加额	-168,108,475.71	-158,908,251.62	-5.79%	
资产减值损失	27,287,280.90	-177,782.43	15,448.69%	应收款项增加导致本期计提坏账准备增加；因处置东方兴华股权过程中涉及债务重组，冲回内部往来抵消坏账准备所致
投资收益	21,140,111.03	-1,648,991.10	1,382.00%	本期转让子公司东方兴华股权冲回原权益法核算损益增加所致
其他收益	2,544,393.29	6,575,289.03	-61.30%	本期收到软件增值税即征即退款减少所致
营业外收入	5,383,060.21	1,104,283.12	387.47%	本期收到政府补助增加所致
营业外支出	11,101,084.98	131,907.88	8,315.79%	本期因向控股股东出售对东方兴华股权及应收账款中涉及债务重组损失所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司完成对中科拓达70%股权的收购，成功进入信息化系统集成业务，报告期内中科拓达业务发展快速，实现营业收入15,085.46万元，净利润2,144.24万元，带动公司整体营业收入及利润规模的增长；公司制造业务领域持续拓展工业自动化设备业务，实现相关业务收入和净利润增加。

2、报告期内，公司业务收入结构发生较大变化，非银行类业务收入较去年同期大幅增长373.61%，占营业收入比重达62.10%，主要原因为公司信息化系统集成业务和工业自动化设备业务较去年同期大幅增长，有效改善了过往公司对银行业务收入较为依赖的影响，带动公司整体业绩提升。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
--	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分产品或服务						
分行业						
银行类业务收入	165,719,304.70	105,041,376.38	36.61%	52.59%	126.58%	-20.70%
非银行类业务收入	271,583,119.93	200,924,293.27	26.02%	373.61%	333.23%	6.90%
分产品						
现金处理及办公类设备	54,658,817.94	38,097,461.07	30.30%	31.43%	38.71%	-3.65%
智能自助类终端设备	81,997,449.15	56,413,501.26	31.20%	128.46%	151.89%	-6.40%
信息化与系统集成业务	176,903,472.50	135,003,198.16	23.69%	349.58%	1,027.33%	-45.88%
工业自动化设备及加工制造	69,337,455.19	42,672,211.50	38.46%	411.65%	202.34%	42.61%
分地区						
国内业务	435,581,931.24	305,046,975.98	29.97%	165.69%	232.19%	-14.02%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	21,140,111.03	-181.32%	本期转让子公司东方兴华股权冲回原权益法核算损益、子公司银行理财收益等	否
资产减值	27,287,280.90	-234.05%	应收款项增加导致本期计提坏账准备增加；因处置东方兴华股权过程中涉及债务重组，冲回内部往来抵消坏账准备所致	否
营业外收入	5,383,060.21	-46.17%	主要为收到政府补助	否
营业外支出	11,101,084.98	-95.22%	本期因向控股股东出售对东方兴华股权及应收账款中涉及债务重组损失所致	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	89,197,664.04	4.35%	229,134,580.37	13.81%	-9.46%	主要为本期支付中科拓达 70%股权首期收购款；支付采购款增加；部分应收账款尚未结算完毕。
应收账款	548,863,926.04	26.76%	316,954,911.62	19.11%	7.65%	报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化；公司在拓展非银行制造业务中，对新开发的非银行客户按照其所在行业惯例，采取与原银行客户不同的信用政策。
存货	269,760,139.08	13.15%	152,101,426.40	9.17%	3.98%	报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化；本期子公司北辰德智能自助类终端设备销售增加，为满足客户需求增加备货。
长期股权投资	12,898,368.97	0.63%	13,032,081.44	0.79%	-0.16%	
固定资产	222,881,983.19	10.87%	247,238,159.27	14.91%	-4.04%	
在建工程	9,827,279.44	0.48%	9,831,431.81	0.59%	-0.11%	
短期借款	124,870,000.00	6.09%	98,300,000.00	5.93%	0.16%	
长期借款			46,000,000.00	2.77%	-2.77%	本期建行长期借款重分类计入一年内到期的非流动负债
预付款项	41,454,365.22	2.02%	16,621,542.84	1.00%	1.02%	报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构较往期发生变化；本期非银行业务采购支付增加，相应根据合同预付采购款增加。
可供出售金融资产	108,182,235.06	5.28%	120,742,100.00	7.28%	-2.00%	
无形资产	67,141,659.80	3.27%	65,732,996.65	3.96%	-0.69%	
商誉	473,119,453.21	23.07%	390,443,441.54	23.54%	-0.47%	主要为本期完成对中科拓达 70%股权收购新增所致
应付账款	210,199,132.39	10.25%	103,296,278.60	6.23%	4.02%	主要为报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构

						及业务模式较公司传统业务发生变化
预收款项	113,983,829.08	5.56%	8,535,048.19	0.51%	5.05%	主要为报告期内完成对中科拓达 70%股权收购，合并范围增加，公司介入信息化系统集成业务，业务结构及业务模式较公司传统业务发生变化
其他应付款	194,278,641.34	9.47%	64,698,887.67	3.90%	5.57%	本期预收上海棠棣及璟融科技股权转让款及向大股东鑫汇金借款增加所致
一年内到期的非流动负债	46,000,000.00	2.24%			2.24%	本期建行长期借款重分类计入一年内到期的非流动负债
长期应付款	180,600,000.00	8.81%			8.81%	本期收购中科拓达 70%股权按合同应于以后各期支付的股权收购款
预计负债	50,115,038.00	2.44%	41,933,745.00	2.53%	-0.09%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	110,987,140.00						110,987,140.00
3.可供出售金融资产	11,661,000.00	-5,841,548.94	-5,841,548.94				10,035,135.06
金融资产小计	122,648,140.00	-5,841,548.94	-5,841,548.94	0.00	0.00	0.00	121,022,275.06
上述合计	122,648,140.00	-5,841,548.94	-5,841,548.94	0.00	0.00	0.00	121,022,275.06
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“52、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
371,985,000.00	24,410,000.00	1,423.90%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京中科拓达科技有限公司	系统集成	收购	361,200,000.00	70.00%	自有资金	安徽濡须投资中心（有限合伙）	长期	系统集成、技术服务、软件销售	43,000,000.00	21,442,401.00	否	2018年01月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2018-010号
石家庄璟融科技有限公司	信息技术	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	短期	信息技术	无	-41,295.69	否	2018年04月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2018-038号
合计	--	--	371,200,000.00	--	--	--	--	--	--	21,401,105.31	--	--	--

注：石家庄璟融科技有限公司主要资产为持有棠棣信息20.2509%股份，未开展实际业务。公司于2018年07月13日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司100%股权的议案》，公司以743.32万元人民币的价格向张晓先生出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司100%股权。本次交易完成后，公司将不再持有璟融科技股权。详细内容公

司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-104、2018-107。

2018年8月15日，公司发布了《关于出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司100%股权的进展公告》，公司与张晓先生完成了石家庄璟融科技有限公司的工商变更手续，石家庄璟融科技有限公司股东已变更为张晓先生，公司不再持有石家庄璟融科技有限公司股权。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-117。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	110,987,140.00						110,987,140.00	不适用
股票	11,661,000.00	-5,694,000.00	-5,694,000.00				5,967,000.00	不适用
股票	4,215,684.00	-147,548.94	-147,548.94				4,068,135.06	不适用
合计	126,863,824.00	-5,841,548.94	-5,841,548.94	0.00	0.00	0.00	121,022,275.06	--

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

募集资金总额	32,507.84
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	26,507.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
1、首次公开发行募集资金公司经中国证券监督管理委员会《关于核准河北汇金机电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》【证监许可[2014]18号】文核准，由主承销商广发证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1,190万股。发行价格为每股18.77元。应募集资金总额为人民币22,336.30万元，扣除承销费和保荐费2,363.54万元后的募集资金为人民币19,972.76万元。已由主承销商广发证券股份有限公司于2014年1月20日分别汇入公司募集资金专用账户。扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用706.92万元后，公司募集资金净额为人民币19,265.84万元。此资金到位情况已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并出具勤信验字【2014】第1004号《验资报告》。2014年3月10日，经公司第二届董事会第六会议审议通过，公司以11,824.10万元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。经2015年5月11日召开的2014年度股东大会审议通过，公司首次公开发行募集资金投资项目已实施完毕并达到预定可使用状态，为了最大限度地发挥募集资金的使用效益，满足公司业务增长对流动资金的需求，将剩余的募集资金专项账户余额3,497.41万元永久性补充流动资金。目前公司首次公开发行募集资金专户已经注销。 2、2015年非公开发行募集资金公司经中国证券监督管理委员会《关于核准河北汇金机电股份有限公司向彭建文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可[2015]2396号】核准，公司向刘文国、广发乾和投资有限公司、珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）非公开发行新股652.6805万人民币普通股，募集资金总额为人民币14,000.00万元，扣除发行费用人民币750.00万元，扣除验资费用人民币8.00万元，募集资金净额为人民币13,242.00万元。2015年12月11日，本次发行的保荐人（主承销商）广发证券股份有限公司已将扣减发行费及重组费用（共计人民币800.00万元，其中发行费用为750.00万元，重组费用为50.00万元）后的资金净额13,200.00万元汇入本公司募集资金专用账户。此资金到位情况已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具勤信验字【2015】第1140号《验资报告》。2017年09月15日召开的公司三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一会议审议通过了公司《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将募集资金6,000万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.捆扎设备工程建设项目	否	6,487	6,487		6,032.86	93.00%	2014年10月01日	1,122.05	6,828.9	否	否
2.装订机工程建设项目	否	8,481	8,481		5,952.93	70.19%	2014年10月01日	20.33	536.47	否	否
3.人民币反假宣传工作站工程建设项目	否	4,232	4,232		3,835.86	90.64%	2014年10月01日	165.52	1,457.69	否	否

							日				
4. 支付非公开发行 交易中介机构费用	否	242	242		242	100.00%				不适用	否
5. 金融大数据云服务 的可视化远程柜 台应用软件项目	否	6,000	6,000							否	否
6. 上市公司补充流 动资金	否	7,000	7,000		7,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,442	32,442	0	23,063.6 5	--	--	1,307.9	8,823.06	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	32,442	32,442	0	23,063.6 5	--	--	1,307.9	8,823.06	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	1、捆钞机、装订机工程建设项目未完成承诺效益的主要原因是捆钞机、装订机市场由于竞争加剧，一方面销售数量未达到承诺数量；同时由于捆钞机、装订机价格下降导致毛利率远低于募投项目效益承诺时预估的毛利率，从而导致实际效益低于承诺效益。人民币反假宣传工作站工程建设项目未完成承诺效益的主要原因是由于金融机具市场竞争加剧，导致实际毛利率比承诺毛利率下降幅度较大。 2、金融大数据云服务的可视化远程柜台应用软件项目为发行股份收购北辰德配套融资项目，因收购北辰德后，北辰德于全国中小企业股份转让系统挂牌交易，为提高北辰德独立性，避免关联交易，因此该项目发生迟延。北辰德已于 2018 年 5 月在全国中小企业股份转让系统摘牌，公司正在结合北辰德经营现状及原募投项目规划实际情况，研究下一步具体方案。										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 截止 2014 年 2 月 20 日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 11,824.10 万元。2014 年 3 月 10 日，经公司第二届董事会第六会议审议通过，公司以 11,824.10 万元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。										
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情	适用 2014 年 10 月 15 日公司董事会发布公告，公司第二届董事会第十三会议审议通过了《关于使用部分闲										

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

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益	报告期损益实际收	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托	事项概述及相关查询索引（如有）
---------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	-----------------

											额	回情 况	(如 有)		理财 计划	
中国银行 南京将军 路支行	银行	AMRJY L01 中 银日积 月累-日 计划	200	自有 资金	2017 年 01 月 12 日	2018 年 03 月 29 日	国债 等	浮动 收益	2.80%		1.49	1.49		是	是	详见公司于 2017 年 1 月 14 日披露 于巨潮资讯网的 相关公告, 公告编 号 2017-002
中国银行 南京将军 路支行	银行	AMRJY L01 中 银日积 月累-日 计划	300	自有 资金	2018 年 01 月 04 日	每个交 易日开 放申购 和赎回	国债 等	浮动 收益	3.00%		4.49	4.49		是	是	详见公司于 2018 年 1 月 16 日披露 于巨潮资讯网的 相关公告, 公告编 号 2018-002
中国农业 银行股份 有限公司 深圳前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	1,000	自有 资金	2018 年 01 月 02 日	2018 年 04 月 03 日	同业 存款 等	浮动 收益	4.40%		10.85	10.85		是	是	详见公司于 2018 年 1 月 4 日披露于 巨潮资讯网的相关 公告, 公告编号 2018-001
中国农业 银行股份 有限公司 深圳前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	1,000	自有 资金	2018 年 01 月 02 日	2018 年 02 月 06 日	同业 存款 等	浮动 收益	4.20%		3.91	3.91		是	是	同上
中国农业 银行股份 有限公司 深圳前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	2,000	自有 资金	2018 年 01 月 02 日	2018 年 03 月 06 日	同业 存款 等	浮动 收益	4.30%		14.61	14.61		是	是	同上
中国农业 银行股份 有限公司 深圳前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	1,000	自有 资金	2018 年 01 月 02 日	2018 年 05 月 15 日	同业 存款 等	浮动 收益	3.15%		4.23	4.23		是	是	同上
中国农业 银行股份 有限公司 深圳前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	680	自有 资金	2018 年 02 月 12 日	2018 年 03 月 19 日	同业 存款 等	浮动 收益	4.20%		2.66	2.66		是	是	
中国农业 银行股份 有限公司 深圳前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	500	自有 资金	2017 年 12 月 05 日	2018 年 01 月 08 日	同业 存款 等	浮动 收益	4.20%		1.86	1.86		是	是	详见公司于 2017 年 12 月 6 日披露 于巨潮资讯网的 相关公告, 公告编 号 2017-117

中国农业 银行股份 有限公司 深圳前海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	100	自有 资金	2018 年 01 月 02 日	2018 年 01 月 15 日	同业 存款 等	浮动 收益	3.15%		0.11	0.11		是	是	详见公司于 2018 年 1 月 4 日披露于 巨潮资讯网的相 关公告，公告编号 2018-001
合计			6,780	--	--	--	--	--	--	0	44.21	--		--	--	--

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) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易 对方	被出 售资 产	出售 日	交易价 格（万 元）	本期初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润（万 元）	出售对公 司的影响 （注 3）	资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	资产出售定 价原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系（适 用关联 交易情 形）	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移	是否按计划如 期实施，如未按 计划实施，应当 说明原因及公 司已采取的措 施	披露日 期	披露索引
石家 庄鑫 汇金 投资 有限 公司	应收 账款- 东方 兴华	2018 年 5 月 8 日	1,798.27	0	优化公司 资产结 构，盘活 资金	134.40%	双方协商并 参考据中勤 万信会计师 事务所（特殊 普通合伙）勤 信专字 【2018】第 0249 号《河 北汇金机电 股份有限公司 应收北京 东方兴华科	是	本公司 母公司	是	是	是	2018 年 04 月 13 日	巨潮资讯 网 （www.cn info.com.c n）公告编 号:2018-0 52 号

							技发展有 限责任公 司款 项审计报 告》							
--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
石家庄鑫汇金投资有限公司	北京东方兴华科技发展有限公司 51%股权	2018 年 05 月 08 日	0.0001	-419.79	改善公司盈利能力	-158.44%	双方协商并参考北京中和谊资产评估有限公司出具的评估基准日为 2017 年 12 月 31 日的编号为【中和谊评报字[2018] 11026 号】《评估报告》	是	本公司母子公司	是	是	2018 年 04 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2018-052 号
陈愈义	杭州秋溢科技有限公司 9.5%股权	2018 年 04 月 30 日	124.36	0	影响较小	4.38%	双方协商	否	无关联关系	是	是		
合肥汇智新材料科技有限公司	合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司 65%股权	2018 年 05 月 08 日	1,625	-182.46	提升公司整体盈利能力, 加快非主营业务对外投资现金收回	0.00%	根据北京中和谊资产评估有限公司出具的编号为中和谊评报字【2018】11057 号《评估报告书》，并经交易双方友好协商	是	在公司持有合肥汇智 15%股权期间，公司董事长孙景涛先生按照公司指派在过去十二个月内曾担任合肥汇智董事。	否	2018 年 6 月 1 日，汇金股份收到合肥汇智的书面通知，告知其融资出现重大变故，请求与公司协商终止履行转让合肥汇璟股权。鑫汇金作为上市公司控股股东，为保证上市公司及中小股东利益，向上市公司承诺：在汇金股份与本次交易对方协商达成一致并通过汇金股份法	2018 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2018-073 号

											定审批程序后，将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议通过的交易价格收购相关资产等方式，实现汇金股份本次出售事项顺利实施，保证上市公司利益不受损失。该承诺为不撤销的事前承诺。目前公司正在与交易对方积极协商后续处理。详见公司 2018 年 6 月 2 日在巨潮资讯网发布的相关公告。		
冉申	合肥汇智新材料科技有限公司 15% 股权	2018 年 05 月 08 日	1,764.71	0	提升公司整体盈利能力, 加快非主营业务对外投资现金收回	0.00%	根据中勤万信会计师事务所勤信审字【2018】第 1136 号审计报告及北京中和谊资产评估有限公司中和谊评报字（2018）第 11058 号评估报告, 并经友好协商	否	无关联关系	否	2018 年 6 月 1 日, 汇金股份收到冉申的书面通知, 告知其融资出现重大变故, 请求与汇金股份协商终止履行转让合肥汇智股权。鑫汇金作为上市公司控股股东, 为保证上市公司及中小股东利益, 向上市公司承诺: 在汇金股份与本次交易对方协商达成一致并通过汇金股份法定审批程序后, 将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议通过	2018 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2018-074 号

											的交易价格收购相关资产等方式，实现汇金股份本次出售事项顺利实施，保证上市公司利益不受损失。该承诺为不撤销的事前承诺。目前公司正在与交易对方积极协商后续处理。详见公司 2018 年 6 月 2 日在巨潮资讯网发布的相关公告。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中科拓达科技有限公司	子公司	系统集成	20,000,000.00	209,804,536.65	45,629,813.93	150,854,603.89	24,540,330.05	21,442,401.00
上海棠棣信息科技股份有限公司	子公司	软件开发	50,746,666.00	152,517,341.80	86,868,254.28	7,227,504.10	-32,583,659.26	-31,707,355.70
深圳市北辰德科技股份有限公司	子公司	银行智能柜台设备	101,700,000.00	259,655,852.28	152,168,511.43	62,044,244.26	-27,489,050.47	-22,522,163.02

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中科拓达科技有限公司	非同一控制下企业合并	为公司贡献较为稳定增长的收入和利润，实现本公司的资产规模、营业收入和净利润规模的增长
北京东方兴华科技发展有限责任公司	股权转让	改善公司经营和财务状况，提升公司整体盈利能力
南京多茂科技发展有限公司		东方兴华子公司，出售东方兴华后不再合并

主要控股参股公司情况说明

报告期，公司并购子公司中科拓达，主要业务为信息化与系统集成，业务发展速度较快，本期实现营业收入为15,085.46万元，实现净利润2144.24万元，对报告期合并报表经营业绩产生积极影响。

报告期，公司子公司北辰德营业收入为6,204.42万元，较上年同期增长了62.57%，实现净利润-2,252.22万元，较上年同期下降503.86%。经营业绩变动的原因是：2017年四季度部分银行客户与公司签订合同较以往年度晚，部分合同未能于当年履行完毕，在本报告期内前述合同陆续实施履行，对报告期营业收入产生积极影响。净利润下降的主要原因为市场竞争加剧，银行设备售价降低，毛利率下降；本期销量增加，计提相应售后服务费增加及加大新银行客户的开发投入，销售费用增加所致。

报告期，棠棣信息受智能机器人业务不达预期、收缩智慧社区业务及第三方支付软件业务市场需求减少等因素影响，导致营业收入及净利润大幅下降。报告期内，棠棣信息实现营业收入722.75万元，同比下降65.95%；实现净利润-3,170.74万元，同比下降65.05%。报告期后，经与棠棣信息股东张晓协商，公司已将持有棠棣信息的50.009%权益按照2017年12月31日评估值出售给张晓，并于8月14日完成出售，本次出售完成后，棠棣信息将不再纳入公司合并报表，公司仍持有的剩余棠棣信息189,000股，占棠棣信息股份比例0.24829%，将纳入可供出售的金融资产核算。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、商誉减值风险

截止本报告期末公司合并报表商誉账面净值为47,311.95万元。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，未能充分发挥并购的协同效应，或因市场竞争加剧，导致并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

公司规模的不扩大给公司带来机遇的同时也带来了风险与挑战，公司将进一步通过优化内部控制流程、优化组织结构，整合子公司优势资源，发挥母子公司的协同效应，提升子公司盈利水平。

2、公司规模扩大带来的企业管理及人才短缺风险

公司下设的子、孙公司增多且分布分散，公司经营管理的复杂程度大大提高，如果公司不能对下属公

司行使有效的管理，公司将面临管理风险；同时随着公司规模扩大，如果公司不能持续吸引足够的研发人才、销售人才、管理人才，且不能在人才培养和激励方面继续进行机制创新，公司将在发展过程中面临人才短缺风险。

公司将进一步完善人才引进和内部培养的常态化机制，通过积极推进股权激励的实施，提供员工晋升渠道和有竞争力的薪酬条件，推行有效的绩效考核与多元激励机制等措施，来满足公司业务快速发展对高素质人才的需求。

3、银行业务市场竞争加剧风险、非银行类业务拓展不达预期风险

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

面对银行类业务市场竞争加剧，公司近年来在制造业务领域大力拓展非银行业务。但也存在对新业务所属行业发展规律认识不深，客户积淀不足，业务开拓不达预期的风险。

公司将持续加大研发投入，丰富产品线，通过不断优化生产工艺，提高产品性能和质量，降低生产成本，提高市场竞争力；加大非银行新业务的开拓力度，形成稳定的产品序列和服务对象。

4、技术泄密和核心技术人员流失的风险

公司产品是集光、机、电、软于一体的机电产品，所有产品需要软件驱动，是技术密集型行业；同时公司需要专业化人员与客户进行不断沟通交流，为客户提供软件、硬件整体解决方案，专业人员对银行流程的了解需要自身不断努力和长期积累。公司近年来取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利和软件著作权的方式获得了保护。但是还有部分研发成果和生产工艺是公司多年的积累，如果该等技术泄密或专业技术人员流失，将给公司生产经营带来不利影响。

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.67%	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 09 日	2018-018
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.44%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	2018-034
2017 年年度股东大会	年度股东大会	55.57%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 05 日	2018-067
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.34%	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 16 日	2018-095

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	彭建文;赵琦;杜海荣;王俊;金一	股份限售承诺	在汇金股份发行股份购买深圳市北辰德科技有限公司 55%股权交易中, 对于于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过十二个月的部分, 通过本次交易认购的汇金股份股份自上市之日起十二个月	2015 年 11 月 23 日	2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 23 日	正常履行中

			内不转让，承诺期满后分二期解禁，每期解禁比例分别为 50%、50%；对用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月的部分，通过本次交易认购的汇金股份股份自上市之日起三十六个月内不转让，承诺期满后一次全部解禁。			
	韬略投资;北辰德投资;德北辰投资	股份限售承诺	通过汇金股份发行股份购买深圳市北辰德科技有限公司 55%股权事项认购汇金股份的股份自上市之日起三十六个月内不转让，承诺期满后一次全部解禁。	2015 年 11 月 23 日	2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 23 日	正常履行中
	刘文国;广发乾和;珠海中兵	股份限售承诺	在汇金股份发行股份购买深圳市北辰德科技有限公司 55%股权并募集配套资金交易中，参与汇金股份募集配套资金之非公开发行股份获配的股份自深圳证券交易所上市之日起 36 个月内不转让，因汇金股份分配股票股利、资本公积转增股本等情形所增持的股份亦遵守上述股份限售安排。	2015 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日	正常履行中
	彭建文;赵琦;杜海荣;王俊;金一;韬略投资;北辰德投资;德北辰投资	业绩承诺及补偿安排	深圳市北辰德科技有限公司 2015 年、2016 年、2017 年的净利润分别不低于人民币 3,750 万元、4,950 万元以及 6,300 万元。上述净利润以经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为计算依据。深圳市北辰德科技有限公司在承诺年度的累计实现净利润应不低于累计承诺净利润，否则彭建文、赵琦、杜海荣、王俊、金一、石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）、深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）、深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙）应按照《盈利预测补偿协议》第 4 条规定对公司予以补偿。	2015 年 11 月 03 日	2015-2017 年度	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	鑫汇金	股份限售承诺	自汇金股份发行上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次发行前其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司股份回购其直接或间接持有的公司股份。股份上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进	2014 年 01 月 23 日	2014 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日	正常履行中

			行累积调整,下同),或者股份公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本公司持有股份公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。			
	孙景涛;鲍喜波; 刘锋	股份限售 承诺	自汇金股份发行上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本公司、本人本次发行前其直接或间接持有的股份公司股份,也不由股份公司回购其直接或间接持有的公司股份。股份公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行累积调整),或者股份公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有股份公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。所持公司股份在承诺的限售期届满后,在任职期间内每年转让的比例不超过所持公司股份总数的 25%;在离职后 6 个月内,不转让所持有的公司股份。	2014 年 01 月 23 日	2014 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日	正常履行中
	鑫汇金;孙景涛; 鲍喜波;刘锋	股份减持 承诺	在锁定期满后同时满足下述条件的情形下才可以转让公司股票: (1)不对公司的控制权产生影响; (2)不存在违反本公司在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况;减持时将提前三个交易日通知股份公司并公告,转让价格不低于股份公司股票的发行价,锁定期满后 2 年内转让的股份公司股份不超过本公司持有股份的 20%,转让价格不低于发行价;本公司违反上述减持承诺的,本公司就股份公司股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于股份公司(若本公司转让价格低于发行价的,本公司将转让价格与发行价之间的差价交付股份公司),持有的剩余公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2017 年 01 月 23 日	2017 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日	正常履行中
	鑫汇金;孙景涛; 鲍喜波;刘锋	其他承诺	对于汇金股份或者其下属企业在汇金股份上市前未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金,如果在任何时候有权机关要求汇金股份或其下属企业补缴,	2011 年 08 月 15 日	长期	正常履行中

			或者对汇金股份或其下属企业进行处罚，或者有关人员向汇金股份或其下属企业追索，鑫汇金及孙景涛、鲍喜波、刘锋将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向汇金股份或其下属企业追偿，保证汇金股份及其下属企业不会因此遭受任何损失。			
	鑫汇金	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	同业竞争承诺： （1）与汇金股份不存在同业竞争。 （2）自身将不从事与汇金股份生产经营有相同或类似业务的投资，以避免与汇金股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。 （3）不会进行可能损害汇金股份及其股东合法权益的经营活动。 （4）将保证高级管理人员不兼任汇金股份之高级管理人员。 （5）如拟出售与汇金股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，汇金股份均有优先购买的权利；承诺在出售或转让有关资产或业务时给予汇金股份的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。 关联交易承诺： （1）将善意履行作为股份公司控股股东的义务，不利用相关地位，就股份公司与相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果股份公司必须与发生任何关联交易，则承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。 （2）如在今后的经营活动中与股份公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司《章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受股份公司在任何一项交易中给予优于给予任何其他独立第三方的条件。 （3）将严格和善意地履行与股份公司签	2011 年 08 月 15 日	长期	正常履行中

			订的各种关联交易协议。承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。 (4) 本承诺函自签署之日起生效, 本承诺函所载上述各项承诺在作为股份公司股东期间及自不再为股份公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。 资金占用承诺: (1) 不利用控股股东的地位和决策优势, 通过任何方式违规占用股份公司(含其下属机构, 下同) 资金, 不从事任何损害股份公司及社会公众股东利益的行为, 否则依法承担责任; (2) 控股股东以及关联单位与股份公司之间的经营性资金往来中, 将严格限制占用股份公司的资金, 不要求其为垫支工资、福利、保险、广告等期间费用, 也不互相代为承担成本和其他支出; (3) 承诺不利用控股股东的地位和决策优势, 使股份公司通过含有以下内容的决议: 1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用; 2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款; 3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动; 4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票; 5) 代控股股东及其他关联方偿还债务; 6) 中国证监会认定的其他方式; (4) 承诺任何时候不要求股份公司为鑫汇金、鑫汇金关联方提供担保。			
	鑫汇金;孙景涛;鲍喜波;刘锋	其他承诺	本公司/本人没有、且不会越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益。	2016 年 02 月 01 日	长期	正常履行中
股权激励承诺	汇金股份	其他承诺	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2017 年 03 月 24 日	2017 年 3 月 24 日至 2020 年 3 月 24 日	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	童新苗;王冬凯	业绩承诺及补偿安排	交易对方童新苗、王冬凯同意就中科拓达的业绩进行承诺。业绩承诺期为 2018 年度、2019 年度、2020 年度。 1、交易对方向公司承诺: 中科拓达 2018 年度、2019 年度、2020 年度实现的经审计归属于母公司的净利润(以扣除非经常性损益前后的净利润低者为准) 不低	2018 年 02 月 08 日	2018 年 2 月 8 日至 2020 年 12 月 31 日	正常履行中

		于 4,300 万元、5,300 万元、6,300 万元（以下简称“承诺净利润”）。 2、交易对方对公司承诺，如未能完成承诺净利润数，由交易对方对公司应补偿金额承担不可分割的无限连带责任。在保证公司得到承诺数全额补偿的前提下，童新苗、王冬凯按其在本次交易前所持标的公司股权比例承担补偿责任。 3、交易对方对中科拓达 2018 年、2019 年及 2020 年的业绩承诺承担补偿义务，补偿方式为逐年补偿，具体计算公式如下：当年业绩补偿金额=（截至当年累积承诺净利润数-截至当年累积实现净利润数）*交易作价/业绩承诺期累积承诺净利润数-已补偿金额。若中科拓达 2018 年、2019 年累积实现的净利润不足对应年度累积承诺净利润总数的 70%，交易对方在根据上述补偿措施条款完成补偿后，业绩补偿措施可根据如下方式进行调整，该措施调整的选择权归交易对方。 具体如下： （1）交易对方履行完毕业绩补偿义务后的 90 个工作日内，童新苗、王冬凯共同一次性以现金方式回购公司持有的中科拓达 70%股份，回购价格=公司已经支付的交易价款*（1+同期银行贷款利率）-中科拓达向上市公司现金分红+公司尚未支付交易对方的收购款。在回购时，支付的回购对价中优先扣除公司尚未支付的收购款。此外，公司与中科拓达的往来款须同步结算完毕；童新苗、王冬凯对上述回购行为承担不可分割的无限连带责任，在保证公司得到全部回购的前提下，童新苗、王冬凯按其在本次交易前所持标的公司股权比例承担回购责任。或 （2）交易对方业绩承诺期调整为 2018 年、2019 年、2020 年及 2021 年，其中 2018 年、2019 年、2020 年承诺净利润仍为 4,300 万元，5,300 万元，6,300 万元；2021 年承诺的净利润不低于本次交易资产评估报告载明的净利润预测数及		
--	--	--	--	--

			前三年业绩承诺净利润的平均数。 4、业绩补偿优先以公司尚未支付的剩余股权支付款进行补偿，不足部分按照本协议约定的保证金账户内转让股票形成的保证金进行补偿，如仍有不足部分以现金方式或汇金股份以 1 元人民币为对价回购交易对方持有的与需补偿现金金额等市值的汇金股份股份方式进行补偿，其中，汇金股份的每股价格以交易对方对汇金股份的持股成本为准。 5、交易对方因履行业绩承诺补偿的累计补偿金额不超过本次交易总作价。			
	童新苗	股份增持承诺	北京中科拓达科技有限公司（以下简称“中科拓达”）原股东童新苗先生拟自 2018 年 6 月 22 日起未来的六个月内通过二级市场增持的交易方式增持公司股份，增持总金额不少于人民币叁仟万元。	2018 年 06 月 22 日	2018 年 6 月 22 日至 2018 年 12 月 21 日	正常履行中
	鑫汇金	其他承诺	河北汇金机电股份有限公司（以下简称“汇金股份”）第三届董事会第二十次会议审议通过《关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于出售参股子公司合肥汇智新材料科技有限公司股权的议案》。拟将合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司（以下简称“合肥汇璟”）65%股权转让给合肥汇智新材料科技有限公司（以下简称“合肥汇智”），转让价款为 16,250,001 元；拟将合肥汇智 15%股权转让给合肥汇智董事长冉申，转让款为 1,764.71 万元人民币。截止 2018 年 5 月 31 日，合肥汇智未按时支付实缴出资额转让价款第二期转让款 678.75 万元人民币及未缴金额对应股权转让价款 1 元人民币。2018 年 6 月 1 日，汇金股份收到合肥汇智及冉申的书面通知，告知其融资出现重大变故，请求与汇金股份协商终止履行转让合肥汇智股权及合肥汇璟股权的两项合同。石家庄鑫汇金投资有限公司（以下简称“鑫汇金”）作为上市公司控股股东，为保证上市公司及中小股东利益，向上市公司承诺：在汇金股份与本次交易对方协商达成一致并通过汇金股份法定审批程序后，将以合同	2018 年 06 月 02 日	长期	正常履行中

			权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议前述两笔交易价格收购相关资产等方式，实现汇金股份上述相关出售事项顺利实施，保证上市公司利益不受损失。该承诺为不撤销的事前承诺。			
	鑫汇金	其他承诺	鑫汇金作为汇金股份控股股东，为保障上市公司全体股东特别是中小股东利益，支持上市公司发展，践行控股股东义务，郑重向上市公司承诺：自本次交易交割完成后 3 年内，如我司对本次交易取得的应收账款进行催收后，实际收回额超过本次股权及债权全部对价的部分将赠与给上市公司。	2018 年 4 月 12 日	2018 年 4 月 12 日至 2021 年 4 月 12 日	正常履行中
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
报告期内,公司存在一起涉讼事项,系河北冶金建设集团有限公司就石家庄天恒有色金属加工有限公司改制前主体石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程款债务,起诉天恒有色和汇金有限	846.79	否	该案仍在审理之中	尚未出具审理结果	不适用	2014 年 01 月 14 日	该诉讼详细情况已在招股说明书中披露。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东为石家庄鑫汇金投资有限公司,实际控制人为孙景涛、鲍喜波、刘锋。公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

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

司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

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

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

4、2017年4月10日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其子议案、《关于<公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

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

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

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

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

万股。公司独立董事发表了同意的独立意见，律师出具了相应法律意见。

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

10、2018年04月12日，公司召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规及公司《2017年度限制性股票激励计划（草案）》和《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，决定对刘立新、高寄钧、李辉3名因离职不再具备激励资格的激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票92万股进行回购注销；同时因公司拟出售北京东方兴华科技发展有限公司，其核心员工张炳华不再符合公司激励对象条件，公司对激励对象全部已授予但尚未解锁的限制性股票40万股进行回购注销；因公司层面业绩未达2017年度限制性股票激励计划规定的第一个解除限售期解除条件，决定对第一个解除限售期待解限的202.728万股限制性股票进行回购注销；上述合计涉及激励对象61人，注销限制性股票334.728万股。公司限制性股票的回购价格为每股9.30元加上银行同期定期存款利息（按日计息），回购价款全部为公司自有资金。

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

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
鑫汇金	鑫汇金为公司控股股东	出售股权及债权	公司向控股股东鑫汇	根据相关审计报告、评	1,437.52	1,798.27	1,798.27	债务重组	360.75	2018年04月13日	www.cninfo.com.cn

	东，鑫汇金法定代表人鲍喜波任公司董事。		金转让持有的东方兴华 51% 股权及公司对东方兴华账面净值为 29,027,350.09 元的应收账款	估报告，经双方友好协商确定							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				根据北京中和谊资产评估有限公司出具的编号为【中和谊评报字[2018] 11026 号】《评估报告书》，本次评估的基准日为 2017 年 12 月 31 日，经评估，东方兴华 100% 股权整体股权评估值为人民币 -21,656,200 元，较其净资产账面价值-2,374.97 万元，增值 209.35 万元，增值率为 8.81%。对应本次拟转让 51% 股权评估值为人民币 -11,044,662.00 元。根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）勤信专字【2018】第 0249 号《河北汇金机电股份有限公司应收北京东方兴华科技发展有限公司款项审计报告》，截止 2018 年 3 月 31 日，公司应收东方兴华款项账面余额 40,263,945.33 元，坏账准备 11,236,595.24 元，账面价值 29,027,350.09 元。为充分保护公司股东尤其是中小股东的利益，经交易双方友好协商，本次交易价格整体作价按照经评估后公司对东方兴华 51% 股权对应评估值与东方兴华应收账款账面净值加总确定，合计本次交易整体作价 17,982,688.09 元。因东方兴华 51% 股权目前评估值为 -11,044,662.00 元，故东方兴华 51% 股权交易为名义价格 1 元；应收账款债权转让交易作价为本次交易整体转让价减去股权交易价，即 17,982,687.09 元。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后，东方兴华将不再纳入公司合并报表范围核算，将改善公司经营和财务状况，盘活公司资金，提升公司整体盈利能力							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
无	无	无	否	0	0	0	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
石家庄鑫汇金投资有限公司	母公司	资金拆借	0	15,280.83	7,658.27	4.35%	182.04	7,750.05
王明高	过去十二个月曾担任公司董事	资金拆借	0	400.00	0	0.00%	0	400.00
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		1、为保证公司股权收购资金及日常经营资金需求； 2、王明高向棠棣信息全资子公司棠宝机器人提供 400 万元无息借款，是为了补充其流动资金，有利于其日常业务开展，截止本报告期出具日，因公司完成出售棠棣信息 50.009%股份事项，棠棣信息及其下属子公司棠宝机器人公司已不再纳入公司合并报表核算。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、公司控股子公司北京东方兴华科技发展有限公司（以下简称“东方兴华”）租用办公所用房产系公司实际控制人之一刘锋先生所有，经公司第三届董事会第八次会议和公司2016年年度股东大会审议通过，东方兴华与刘锋先生签署《房屋租赁合同》，租赁期限三年，房屋租赁金额878,625元/年。经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，本公司已出售全部持有的东方兴华股权，自2018年5月起东方兴华不再纳入公司合并报表，本期确认关联租赁费金额为292,875.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟出售北京东方兴华科技发展有限公司 51%股权及债权转让暨关联交易的公告	2018 年 04 月 13 日	www.cninfo.com.cn
关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的公告	2018 年 05 月 09 日	www.cninfo.com.cn
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2018 年 01 月 23 日	www.cninfo.com.cn
关于向控股股东增加借款暨关联交易的公	2018 年 05 月 30 日	www.cninfo.com.cn

告		
关于控股子公司房屋租赁暨关联交易的公告	2017 年 04 月 14 日	www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

序号	出租人	承租人	位置	面积(m ²)	租赁期限
1	深圳市讯美科技有限公司	深圳市北辰德软件有限公司	深圳市南山区高新技术园中区科苑大道讯美科技广场1栋17层1705单元	400	2015年11月20日至2018年5月31日
2	深圳市讯美科技有限公司	深圳市北辰德技术有限公司	深圳市南山区高新技术园中区科苑大道讯美科技广场1栋17层1706单元	400	2015年11月20日至2018年5月31日
3	深圳市讯美科技有限公司	深圳市北辰德科技股份有限公司	深圳市南山区高新技术园中区科苑大道讯美科技广场1栋17层1701单元	774	2018年6月1日至2020年11月29日
4	深圳市汉海达物业管理有限公司	深圳市北辰德科技股份有限公司	深圳市光明新区汉海达高新产业园5栋旧楼十楼	6,560	2018年4月1日至2023年2月28日
5	刘锋	北京东方兴华科技发展有限公司	北京市海淀区中关村南大街2号数码大厦B座802A、802C	443	2017年1月1日至2019年12月31日
6	武汉天伦物流有限公司	北京东方兴华科技发展有限公司	武汉市青山区二十一号公路鑫佳诚工业园1#厂房	200	2017年11月20日至2019年11月20日
7	冯业盛	南京多茂科技发展有限公司	南京市珠江路88号1幢2211室	108	2017年9月1日至2019年7月9日
8	合肥工投工业	合肥汇璟先进陶瓷材料	合肥市“工投·立恒工业广场”	5,200	2017年6月9日至2019

	科技肥西有限公司	料科技有限公司	二期A18栋（1-3层）		年6月8日
9	南京软件经济发展有限公司	南京亚润科技有限公司	南京市江北新区星火路11号动漫大厦A座302室	426.83	2017年9月1日至2018年8月31日
10	南京九州焊接机械有限公司	南京亚润科技有限公司	南京市江宁区谷里工业集中区兴谷路2号	1100	2017年4月21日至2022年4月20日
11	深圳市汇丰软件服务有限公司	深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	甚者是新东路1号清华信息港708室	286	2017年11月01日至2018年10月31日
12	上海浦东软件园股份有限公司	上海棠宝电子商务有限公司	上海市张江高科技园区亮秀路72号101室	990.86	2017年12月1日至2019年7月31日
13	上海浦东软件园股份有限公司	上海棠棣信息科技有限公司	上海市张江高科技园区晨晖路1000号203室	668.47	2017年12月18日至2019年12月31日
14	安徽省嘉宜纺织科技创业园有限公司	安徽融易达科技有限公司	潜山县潜阳路一号华瑞路110、112、114室	330	2016年10月31日至2019年10月30日
15	北京威林物业管理有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市海淀区西直门北大街甲43号	280.27	2017年3月1日至2020年2月28日
16	北京中寰科安科技发展有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲12号1幢	585	2018年6月1日至2020年5月31日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度		0		报告期内对外担保实际发生		0		

合计（A1）				额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
棠棣信息	2017 年 07 月 08 日	5,000	2017 年 08 月 09 日	1,000	连带责任保证	债务人履行 债务期限届 满之日起二 年	否	否
棠棣信息	2017 年 07 月 08 日	5,000	2017 年 08 月 03 日	1,000	连带责任保证	主合同下被 担保债务的 履行期届满 之日起两年	否	否
棠棣信息	2017 年 07 月 08 日	5,000	2017 年 09 月 08 日	2,500	连带责任保证	主合同项下 债务人每次 使用授信额 度而发生的 债务履行期 限届满之日 起两年	否	否
北辰德	2017 年 10 月 28 日	5,000	2017 年 11 月 27 日	2,000	连带责任保证	自本担保书 生效之日起 至《授信协 议》项下每 笔贷款或其 他融资或贵 行受让的应 收账款债权 的到期日或 每笔垫款的 垫款日另加 两年	否	否
中科拓达	2018 年 03 月 26 日	6,000	2018 年 05 月 07 日	6,000	连带责任保证	为中科拓达 采购货物提 供账期担 保，最高额 保证期限终 止之日（即 2019 年 4 月 9 日）起两年	否	否

中科拓达	2018 年 03 月 26 日	6,000	2018 年 04 月 19 日	6,000	连带责任保证	为中科拓达采购货物提供账期担保，保证期间为 2 年	否	否
中科拓达	2018 年 05 月 30 日	6,000		0	连带责任保证		否	否
前海汇金	2018 年 04 月 13 日	6,000	2018 年 01 月 24 日	3,000	连带责任保证	2018 年 01 月 24 日至 2019 年 01 月 24 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		24,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		15,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		34,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		21,500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北辰德软件	2018 年 06 月 13 日	500	2018 年 06 月 21 日	500	连带责任保证	担保协议书 项下债务履 行期限届满 之日起两年	否	否
北辰德软件	2018 年 06 月 13 日	500		0	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		500		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		25,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		15,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		35,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		22,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				24.22%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				3,000				

担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	3,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

无

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——

3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、收购中科拓达70%股权

公司于2018年01月22日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于收购北京中科拓达科技有限公司70%股权的议案》，根据公司发展战略并结合公司实际经营情况，公司以现金361,200,000元收购北京中科拓达科技有限公司70%的股权。2018年02月08日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-008、2018-010、2018-018。

2、出售北京东方兴华科技发展有限责任公司51%股权及债权转让

公司于2018年04月12日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟出售北京东方兴华科技发展有限责任公司51%股权及债权转让暨关联交易的议案》，公司向控股股东鑫汇金转让其持有的北京东方兴华科技发展有限责任公司51%股权及公司对东方兴华账面净值为29,027,350.09元的应收账款，本次股权及债权转让交易整体作价17,982,688.09元。2018年5月4日公司召开2017年年度股东大会审议通过了上述议案。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-038、2018-052、2018-067。

3、出售合肥汇璟、合肥汇智

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

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

公司向合肥汇智新材料科技有限公司股东、董事长冉申转让公司所持合肥汇智15%股权。根据中勤万信会计师事务所勤信审字【2018】第1136号审计报告及北京中和谊资产评估有限公司中和谊评报字（2018）第11058号评估报告，并经友好协商，本次交易作价1,764.71万元人民币。

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

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

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

截止目前，公司正积极与合肥汇智、冉申进行沟通。

4、回购注销业绩补偿股份、回购注销限制性股票

公司于2018年04月12日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于定向回购彭建文、韬略投资、北辰德投资、赵琦、杜海荣、王俊、金一、德北辰投资2017年度应补偿股份暨关联交易的议案》、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，2018年5月4日公司召开2017年年度股东大会审议通过了上述议案。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-038、2018-048、2018-051、2018-057。

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

目前，公司正在积极安排回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票，涉及激励对象61人，合计应注销限制性股票334.728万股。

5、出售棠棣信息

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

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

6、出售璟融科技

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

2018年8月15日，公司发布了《关于出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司100%股权的进展公告》，公司与张晓先生完成了石家庄璟融科技有限公司的工商变更手续，石家庄璟融科技有限公司股东已变更为张晓先生，公司不再持有石家庄璟融科技有限公司股权。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-117。

7、控股股东及一致行动人拟向邯郸市建投投资集团有限公司协议转让部分股份

2018年8月8日，公司控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司、实际控制人孙景涛、鲍喜波、刘锋与邯郸市建设投资集团有限公司（以下简称“邯郸建投”）签订了《关于河北汇金机电股份有限公司之股份转让协

议》（以下简称“股份转让协议”），鑫汇金、孙景涛、鲍喜波、刘锋将其所持有的上市公司50,118,170股，转让给邯郸建投，占上市公司总股份数9.31%。其中鑫汇金出让股份27,589,720股；孙景涛出让股份10,873,370股；鲍喜波出让6,018,440股；刘锋出让股份5,636,640股。详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-113、2018-114。

如果本次交易能够顺利完成，则可为公司引入新的国有资本战略股东，从而优化和完善股东结构，提升公司治理能力，提高公司资信等级，为公司制造业务及信息化业务引进更多的战略及业务资源，推进公司既定“金融机具—金融科技—金融服务”产业链延伸发展战略的快速实施，有利于促进公司整体业务发展，对公司未来发展将会产生积极影响。

因本次股权转让邯郸市建设投资集团有限公司尚需取得邯郸市国资管理部门的批准，股份转让协议尚未生效，另外本次协议转让尚需通过深圳证券交易所合规性确认后方能在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份转让过户登记手续，因此本次协议转让事项尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、北辰德在全国中小企业股份转让系统终止挂牌

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

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

详细内容公司已通过巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行披露，公告编号2018-038、2018-081。

2、设立并注销石家庄和璟科技有限公司

2018年05月18日经公司董事长审批，公司注册成立全资子公司石家庄和璟科技有限公司，注册资本500万元，实缴注册资本0元，经营范围为信息技术、计算机软硬件、自动化智能设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，会展服务，企业管理咨询，市场调查（征信业务除外），电子设备、计算机软硬件、日用百货、文化用品的销售，网络工程施工，广告的设计、制作及发布，图文设计、制作。该公司设立目的为承接上海棠棣部分股份，以待后期处置。后全国中小股份转让系统有关挂牌公司协议转让政策发生调

整，因此该子公司成立后并未实际出资及开展经营活动，公司于2018年8月14日向石家庄高新技术产业开发区行政审批局申请注销该子公司，2018年8月17日，公司已完成注销手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	289,611,695	52.62%				-1,468,262	-1,468,262	288,143,433	52.36%
3、其他内资持股	289,611,695	52.62%				-1,468,262	-1,468,262	288,143,433	52.36%
其中：境内法人持股	182,329,062	33.13%				-4,802,041	-4,802,041	187,131,103	34.00%
境内自然人持股	107,282,633	19.49%				6,270,303	6,270,303	101,012,330	18.36%
二、无限售条件股份	260,725,079	47.38%				1,468,262	1,468,262	262,193,341	47.64%
1、人民币普通股	260,725,079	47.38%				1,468,262	1,468,262	262,193,341	47.64%
三、股份总数	550,336,774	100.00%				0	0	550,336,774	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司部分高管锁定股于年初解锁。

2、刘立新女士为公司前任高管，其离职日期为2018年4月12日，其所持1,253,350股，含700,000股限制性股票全部锁定。

3、张云霞女士为公司前任高管，离职日期为2018年4月20日，其所持1,020,000股，含700,000股限制性股票全部锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
鑫汇金	154,385,280	0	0	154,385,280	首发限售	2019 年 1 月 23 日
孙景涛	37,436,800	0	0	37,436,800	首发限售、高管限售	2019 年 1 月 23 日
鲍喜波	21,986,560	0	0	21,986,560	首发限售、高管限售	2019 年 1 月 23 日
刘锋	21,986,560	0	0	21,986,560	首发限售、高管限售	2019 年 1 月 23 日
韬略投资	17,847,484	0	0	11,844,936	非公发限售	2018 年 11 月 23 日
刘文国	6,526,806	0	0	6,526,806	非公发限售	2018 年 12 月 31 日
彭建文	5,354,245	1,125,000	0	1,828,224	非公发限售	按照发行股份购买资产并募集配套资金报告书中所作承诺分三期解锁
广发乾和投资有限公司	3,263,402	0	0	3,263,402	非公发限售	2018 年 12 月 31 日
珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）	3,263,402	0	0	3,263,402	非公发限售	2018 年 12 月 31 日
深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）	2,923,738	0	0	1,940,520	非公发限售	2018 年 11 月 23 日
其他限售股股东	14,637,418	561,600	0	23,680,943	高管限售、非公发限售、股权激励限售股	高管限售股，在任期间，每年按其上年末持有总数的 25%解除锁定；非公发限售解禁日期为 2018 年 11 月 23 日或

						按照发行股份购买资产并募集配套资金报告书中所作承诺分三期解锁；股权激励限售股按照公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》解锁
合计	289,611,695	1,686,600	0	288,143,433	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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			35,072		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石家庄鑫汇金投资有限公司	境内非国有法人	33.07%	181,975,000	-11,006,600	154,385,280	27,589,720	质押	159,159,997
孙景涛	境内自然人	8.78%	48,310,170	0	37,436,800	10,873,370	质押	46,708,786
鲍喜波	境内自然人	5.09%	28,005,000	0	21,986,560	6,018,440	质押	28,000,600
刘锋	境内自然人	5.02%	27,623,200	0	21,986,560	5,636,640		
河北汇金机电股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	2.18%	12,005,099	12,005,099	12,005,099	0		
石家庄韬略投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.15%	11,844,936	6,002,548	11,844,936	0		
童新苗	境内自然人	1.78%	9,810,100	9,810,100	0	9,810,100		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.69%	9,290,200	0	0	9,290,200		
刘文国	境内自然人	1.19%	6,526,806	0	6,526,806	0		

卢冰	境内自然人	1.13%	6,200,000	0	0	6,200,000		
林金表	境内自然人	0.83%	4,563,600	-330200	0	4,563,600		
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, 孙景涛、鲍喜波、刘锋是一致行动人, 通过鑫汇金、韬略投资直接和间接方式共计持有公司 55.20%的股份。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
石家庄鑫汇金投资有限公司		27,589,720			人民币普通股		27,589,720	
孙景涛		10,873,370			人民币普通股		10,873,370	
童新苗		9,810,100			人民币普通股		9,810,100	
中央汇金资产管理有限责任公司		9,290,200			人民币普通股		9,290,200	
卢冰		6,200,000			人民币普通股		6,200,000	
鲍喜波		6,018,440			人民币普通股		6,018,440	
刘锋		5,636,640			人民币普通股		5,636,640	
林金表		4,563,600			人民币普通股		4,563,600	
赵海金		3,526,412			人民币普通股		3,526,412	
祁恩亦		3,314,200			人民币普通股		3,314,200	
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		孙景涛、鲍喜波、刘锋是一致行动人, 通过鑫汇金、韬略投资直接和间接方式共计持有公司 55.20%的股份。除此之外, 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系, 也未知其是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)		公司股东石家庄鑫汇金投资有限公司除通过普通证券账户持有 166,105,100 股外, 还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,869,900 股, 实际合计持有 181,975,000 股。公司股东童新苗通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,810,100 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙景涛	董事长兼总经理	现任	48,310,170	0	0	48,310,170	0	0	0
鲍喜波	董事	现任	28,005,000	0	0	28,005,000	0	0	0
刘锋	董事	现任	27,623,200	0	0	27,623,200	0	0	0
杜彦晖	董事、董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭建文	董事	现任	5,638,994	0	0	3,237,973	0	0	0
王冬凯	董事、副总经理	现任	0	1,346,500	0	1,346,500	0	0	0
张维	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨志军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘淑君	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任军燕	监事会主席	现任	1,200	0	0	1,200	0	0	0
吴宏	监事	现任	824,100	0	0	824,100	0	0	0
周红建	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王冰	常务副总经理	现任	2,767,050	0	689,000	2,078,050	0	0	0
袁小斌	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000	300,000	0	300,000
欧智华	副总经理	现任	560,000	0	0	560,000	560,000	0	560,000
孙志恒	财务负责人	现任	140,000	0	0	140,000	140,000	0	140,000
张云霞	董事、董事会秘书	离任	1,020,000	0	0	1,020,000	700,000	0	700,000
王明高	董事	离任	500,000	0	0	500,000	500,000	0	500,000

刘立新	副总经理	离任	1,253,350	0	0	1,253,350	700,000	0	700,000
合计	--	--	116,943,064	1,346,500	689,000	115,199,543	2,900,000	0	2,900,000

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
杜彦晖	董事、董事会秘书、副总经理	被选举	2018 年 04 月 20 日	
王冬凯	董事、副总经理	被选举	2018 年 04 月 20 日	
袁小斌	副总经理	聘任	2018 年 04 月 12 日	
张云霞	董事、董事会秘书	离任	2018 年 04 月 20 日	2018 年 4 月 20 日公司收到非独立董事、董事会秘书张云霞女士提交的书面辞职报告，张云霞女士因工作调整原因申请辞去公司非独立董事（原定任期为：2017 年 01 月 16 日-2019 年 8 月 16 日）、董事会秘书职务（原定任期为：2016 年 12 月 28 日-2019 年 8 月 16 日），辞职后仍在公司担任运营管控中心总监职务
王明高	董事	离任	2018 年 04 月 20 日	2018 年 4 月 20 日王明高先因个人原因申请辞去公司非独立董事职务（原定任期为：2016 年 8 月 17 日-2019 年 8 月 16 日），辞职后王明高先生在上海棠棣信息科技股份有限公司担任董事长职务
刘立新	副总经理	解聘	2018 年 04 月 12 日	刘立新女士因个人原因辞去公司副总经理一职，辞职后，刘立新女士不再担任公司任何其他职务

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河北汇金机电股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,197,664.04	251,572,243.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,987,140.00	110,987,140.00
衍生金融资产		
应收票据	6,836,160.00	20,694,296.00
应收账款	548,863,926.04	368,188,243.17
预付款项	41,454,365.22	16,853,003.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,108,936.76	13,115,618.49
买入返售金融资产		
存货	269,760,139.08	197,593,844.19

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,078,263.79	15,891,376.64
流动资产合计	1,114,286,594.93	994,895,765.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	108,182,235.06	115,173,784.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,898,368.97	15,314,077.13
投资性房地产		
固定资产	222,881,983.19	233,323,324.61
在建工程	9,827,279.44	11,168,118.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,141,659.80	76,730,987.42
开发支出		
商誉	473,119,453.21	147,597,899.55
长期待摊费用	4,171,433.68	6,725,305.87
递延所得税资产	36,066,451.42	33,426,390.83
其他非流动资产	2,261,079.00	2,064,723.90
非流动资产合计	936,549,943.77	641,524,612.10
资产总计	2,050,836,538.70	1,636,420,377.55
流动负债：		
短期借款	124,870,000.00	99,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,195,896.50	

应付账款	210,199,132.39	191,802,918.22
预收款项	113,983,829.08	26,138,480.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,012,817.89	13,730,742.44
应交税费	9,506,647.66	24,575,970.36
应付利息	209,663.17	209,315.12
应付股利	1,967,895.00	
其他应付款	194,278,641.34	65,215,368.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	46,000,000.00	46,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	716,224,523.03	466,672,795.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	180,600,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	50,115,038.00	49,761,527.50
递延收益	7,575,782.58	7,614,505.14
递延所得税负债	19,266,029.91	21,645,114.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	257,556,850.49	79,021,147.29
负债合计	973,781,373.52	545,693,943.22
所有者权益：		
股本	550,336,774.00	550,336,774.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	285,082,313.83	295,092,509.34
减：库存股	59,410,260.00	59,410,260.00
其他综合收益	2,849,395.48	6,025,230.23
专项储备		
盈余公积	32,275,579.44	32,275,579.44
一般风险准备		
未分配利润	97,275,773.36	88,218,274.11
归属于母公司所有者权益合计	908,409,576.11	912,538,107.12
少数股东权益	168,645,589.07	178,188,327.21
所有者权益合计	1,077,055,165.18	1,090,726,434.33
负债和所有者权益总计	2,050,836,538.70	1,636,420,377.55

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：孙志恒

会计机构负责人：杜玉蕊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,605,283.63	98,064,453.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,987,140.00	110,987,140.00
衍生金融资产		
应收票据	1,980,160.00	16,882,296.00
应收账款	196,195,166.47	126,320,253.37
预付款项	4,057,220.62	5,236,378.63
应收利息		
应收股利	2,405,205.00	
其他应收款	33,706,919.39	17,704,894.03
存货	73,195,410.33	85,251,859.23
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	441,132,505.44	460,447,274.88

非流动资产：		
可供出售金融资产	90,215,235.06	89,612,784.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	766,662,237.49	421,017,592.37
投资性房地产	36,251,246.79	37,350,622.83
固定资产	140,337,542.51	147,770,490.54
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,885,282.97	37,675,035.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,805,449.31	10,721,874.68
其他非流动资产	230,700.00	
非流动资产合计	1,080,387,694.13	744,148,400.09
资产总计	1,521,520,199.57	1,204,595,674.97
流动负债：		
短期借款	24,000,000.00	24,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,495,490.42	81,008,954.85
预收款项	3,712,962.58	17,542,374.20
应付职工薪酬	21,972.19	3,775,667.56
应交税费	5,823,055.91	7,700,229.53
应付利息	91,094.44	100,203.89
应付股利		
其他应付款	197,446,279.03	60,128,895.59
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	46,000,000.00	46,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	343,590,854.57	240,256,325.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	180,600,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	25,980,630.00	27,502,840.00
递延收益	4,181,287.42	3,388,395.75
递延所得税负债	16,625,938.66	16,648,071.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	227,387,856.08	47,539,306.75
负债合计	570,978,710.65	287,795,632.37
所有者权益：		
股本	550,336,774.00	550,336,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,100,871.95	279,137,295.95
减：库存股	59,410,260.00	59,410,260.00
其他综合收益	-125,416.60	
专项储备		
盈余公积	32,275,579.44	32,275,579.44
未分配利润	147,363,940.13	114,460,653.21
所有者权益合计	950,541,488.92	916,800,042.60
负债和所有者权益总计	1,521,520,199.57	1,204,595,674.97

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	437,302,424.63	165,948,367.61
其中：营业收入	437,302,424.63	165,948,367.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	466,927,825.86	202,717,348.07
其中：营业成本	305,965,669.65	92,737,902.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,760,583.21	2,175,361.42
销售费用	44,832,358.52	43,462,069.95
管理费用	79,009,352.41	61,922,663.38
财务费用	6,072,581.17	2,597,133.30
资产减值损失	27,287,280.90	-177,782.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	21,140,111.03	-1,648,991.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,415,708.16	-1,703,695.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,544,393.29	6,575,289.03
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,940,896.91	-31,842,682.53
加：营业外收入	5,383,060.21	1,104,283.12
减：营业外支出	11,101,084.98	131,907.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,658,921.68	-30,870,307.29
减：所得税费用	3,343,330.12	1,920,676.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,002,251.80	-32,790,983.71

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,002,251.80	-32,790,983.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	9,057,499.25	-15,496,284.10
少数股东损益	-24,059,751.05	-17,294,699.61
六、其他综合收益的税后净额	-4,395,916.60	-1,856,250.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,175,834.75	-1,325,919.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,175,834.75	-1,325,919.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,175,834.75	-1,325,919.38
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,220,081.85	-530,330.62
七、综合收益总额	-19,398,168.40	-34,647,233.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,881,664.50	-16,822,203.48
归属于少数股东的综合收益总额	-25,279,832.90	-17,825,030.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0167	-0.0285
（二）稀释每股收益	0.0167	-0.0285

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙景涛

主管会计工作负责人：孙志恒

会计机构负责人：杜玉蕊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	163,966,751.36	75,704,345.96
减：营业成本	100,221,862.34	45,865,498.05
税金及附加	2,498,803.19	1,793,273.85
销售费用	11,898,679.05	10,648,596.13
管理费用	13,949,922.15	13,713,551.87
财务费用	3,881,537.47	2,180,582.13
资产减值损失	7,792,454.76	3,000,901.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	21,804,289.12	10,360,931.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	608,074.76	1,881,731.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,135,856.28	10,744,604.89
加：营业外收入	1,037,140.24	455,341.44
减：营业外支出	11,052,845.77	181.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,120,150.75	11,199,765.05
减：所得税费用	3,216,863.83	-95,885.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,903,286.92	11,295,650.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,903,286.92	11,295,650.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-125,416.60	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-125,416.60	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-125,416.60	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	32,777,870.32	11,295,650.29
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	358,488,266.80	181,753,922.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,704,414.82	6,755,089.38
收到其他与经营活动有关的现金	18,823,785.70	13,418,143.72
经营活动现金流入小计	380,016,467.32	201,927,156.09
购买商品、接受劳务支付的现金	364,745,782.51	147,892,178.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,237,653.35	96,487,255.82
支付的各项税费	42,105,107.07	47,745,585.11
支付其他与经营活动有关的现金	71,907,570.30	51,960,516.98
经营活动现金流出小计	569,996,113.23	344,085,536.57
经营活动产生的现金流量净额	-189,979,645.91	-142,158,380.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	442,161.33	54,704.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	5,255.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	47,059,266.57	
收到其他与投资活动有关的现金	64,800,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	112,301,727.90	5,059,959.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,908,905.34	30,906,866.96
投资支付的现金	750,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	133,217,878.23	3,789,036.54

支付其他与投资活动有关的现金	61,190,852.88	8,000,000.00
投资活动现金流出小计	200,067,636.45	42,695,903.50
投资活动产生的现金流量净额	-87,765,908.55	-37,635,944.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		72,900,260.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,490,000.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	37,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	159,222,757.78	233,049.18
筹资活动现金流入小计	219,222,757.78	110,133,309.18
偿还债务支付的现金	34,130,000.00	65,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,627,024.75	22,717,204.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,200,000.00	8,121,202.26
支付其他与筹资活动有关的现金	63,828,654.28	1,150,031.16
筹资活动现金流出小计	109,585,679.03	89,247,236.12
筹资活动产生的现金流量净额	109,637,078.75	20,886,073.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-168,108,475.71	-158,908,251.62
加：期初现金及现金等价物余额	249,326,743.25	388,042,831.99
六、期末现金及现金等价物余额	81,218,267.54	229,134,580.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	61,351,268.81	69,954,103.39
收到的税费返还	768,096.29	2,061,532.22
收到其他与经营活动有关的现金	33,771,322.67	7,524,837.81
经营活动现金流入小计	95,890,687.77	79,540,473.42
购买商品、接受劳务支付的现金	71,205,928.55	55,328,554.83
支付给职工以及为职工支付的现	25,806,806.57	23,723,201.06

金		
支付的各项税费	13,958,584.29	13,229,864.40
支付其他与经营活动有关的现金	53,610,228.48	17,891,535.76
经营活动现金流出小计	164,581,547.89	110,173,156.05
经营活动产生的现金流量净额	-68,690,860.12	-30,632,682.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,800,000.00	10,360,931.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	5,255.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,001,663.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	91,801,963.00	10,366,186.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	873,502.00	6,011,169.02
投资支付的现金	191,350,000.00	14,110,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	23,493.42	
投资活动现金流出小计	192,246,995.42	20,121,169.02
投资活动产生的现金流量净额	-100,445,032.42	-9,754,983.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		59,410,260.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	150,032,757.78	231,729.18
筹资活动现金流入小计	150,032,757.78	59,641,989.18
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,723,277.45	13,600,118.71
支付其他与筹资活动有关的现金	58,632,757.78	231,729.18
筹资活动现金流出小计	60,356,035.23	63,831,847.89
筹资活动产生的现金流量净额	89,676,722.55	-4,189,858.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-79,459,169.99	-44,577,524.36
加：期初现金及现金等价物余额	98,064,453.62	176,276,370.85
六、期末现金及现金等价物余额	18,605,283.63	131,698,846.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	550,336,774.00				295,092,509.34	59,410,260.00	6,025,230.23		32,275,579.44		88,218,274.11	178,188,327.21	1,090,726,434.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	550,336,774.00				295,092,509.34	59,410,260.00	6,025,230.23		32,275,579.44		88,218,274.11	178,188,327.21	1,090,726,434.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,010,195.51		-3,175,834.75				9,057,499.25	-9,542,738.14	-13,671,269.15
（一）综合收益总额							-3,175,834.75				9,057,499.25	-25,279,832.90	-19,398,168.40

(二)所有者投入和减少资本					963,576.00							14,456,223.88	15,419,799.88
1. 股东投入的普通股													
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					963,576.00								963,576.00
4. 其他												14,456,223.88	14,456,223.88
(三)利润分配												-9,167,895.00	-9,167,895.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-9,167,895.00	-9,167,895.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股													

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-10,973,771.51							10,448,765.88	-525,005.63
四、本期期末余额	550,336,774.00				285,082,313.83	59,410,260.00	2,849,395.48		32,275,579.44		97,275,773.36	168,645,589.07	1,077,055,165.18

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	543,948,574.00				241,451,027.28		4,800,562.88		32,275,579.44		264,599,418.60	218,487,758.26	1,305,562,920.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合													

并													
其他													
二、本年期初余额	543,948,574.00				241,451,027.28		4,800,562.88		32,275,579.44		264,599,418.60	218,487,758.26	1,305,562,920.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,388,200.00				53,641,482.06	59,410,260.00	1,224,667.35				-176,381,144.49	-40,299,431.05	-214,836,486.13
（一）综合收益总额							1,224,667.35				-165,502,173.01	-47,707,889.18	-211,985,394.84
（二）所有者投入和减少资本	6,388,200.00				53,641,482.06	59,410,260.00						15,529,660.39	16,149,082.45
1．股东投入的普通股	6,388,200.00				52,517,313.06							15,529,660.39	74,435,173.45
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,124,169.00	59,410,260.00							-58,286,091.00
4．其他													
（三）利润分配											-10,878,971.48	-8,121,202.26	-19,000,173.74
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有（或											-10,878,971.48	-8,121,202.26	-19,000,173.74

股东) 的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	550,336,774.00				295,092,509.34	59,410,260.00	6,025,230.23		32,275,579.44		88,218,274.11	178,188,327.21	1,090,726,434.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	550,336,774.00				279,137,295.95	59,410,260.00			32,275,579.44	114,460,653.21	916,800,042.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	550,336,774.00				279,137,295.95	59,410,260.00			32,275,579.44	114,460,653.21	916,800,042.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					963,576.00		-125,416.60			32,903,286.92	33,741,446.32
（一）综合收益总额							-125,416.60			32,903,286.92	32,777,870.32
（二）所有者投入和减少资本					963,576.00						963,576.00
1．股东投入的普通股											
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					963,576.00						963,576.00
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	550,336,774.00				280,100,871.95	59,410,260.00	-125,416.60		32,275,579.44	147,363,940.13	950,541,488.92

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,948,574.00				224,991,066.95				32,275,579.44	213,987,243.42	1,015,202,463.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,948,574.00				224,991,066.95				32,275,579.44	213,987,243.42	1,015,202,463.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	6,388,200.00				54,146,229.00	59,410,260.00				-99,526,590.21	-98,402,421.21
(一) 综合收益总额										-88,647,618.73	-88,647,618.73
(二) 所有者投入和减少资本	6,388,200.00				54,146,229.00	59,410,260.00					1,124,169.00

1. 股东投入的普通股	6,388,200.00				53,022,060.00						59,410,260.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,124,169.00	59,410,260.00					-58,286,091.00
4. 其他											
（三）利润分配										-10,878,971.48	-10,878,971.48
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,878,971.48	-10,878,971.48
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	550,336,774.00				279,137,295.95	59,410,260.00			32,275,579.44	114,460,653.21	916,800,042.60

三、公司基本情况

一、公司基本情况

（一）公司概况

中文名称：河北汇金机电股份有限公司

注册地址：石家庄市高新区湘江道209号

注册资本：55,033.6774万元

统一社会信用代码：911301007727529744

法定代表人：孙景涛

（二）公司历史沿革及改制情况

河北汇金机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“汇金股份”）系由河北汇金机电科技有限公司2010年6月15日以2009年12月31日经审计的净资产折股，采用整体变更的方式共同发起设立。发起设立时注册资本为4,180.00万元。

2010年12月，经第一次临时股东大会决议，由石家庄鑫汇金投资有限公司以及孙景涛等自然人对公司进行增资。新增出资合计人民币2,542.00万元，其中增加实收资本820.00万元，余额1,722.00万元计入资本公积。本次增资后，公司注册资本增加至5,000.00万元。

2014年1月23日依据中国证券监督管理委员会《关于核准河北汇金机电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》【证监许可[2014]18号】核准，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“汇金股份”，股票代码“300368”。本次发行后，公司注册资本变更为人民币6,190.00万元。

根据2014年4月24日召开的2013年度股东大会决议，公司2013年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 6,190.00万股为基数，向全体股东每10股送5股、以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增5股。本次利润分配实施完毕之后公司注册资本增加至12,380万元。

根据2015年5月11日召开的2014年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本方案为：以公司总股本12,380万股为基数，向全体股东每10股转增10股。本次利润分配实施完毕之后公司注册资本增加至24,760万元。

根据2015年7月10日公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准河北汇

金机电股份有限公司向彭建文等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可[2015]2396号】核准，公司向彭建文等发行普通股股份1,784.7482万股。本次发行后，公司注册资本增加至26,544.7482万元。

同时，公司募集配套资金向刘文国、广发乾和投资有限公司、珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）非公开发行新股652.6805万人民币普通股，募集资金总额为人民币14,000.00万元，扣除发行费用人民币750.00万元、验资费用人民币8.00万元后，募集资金净额为人民币13,242.00万元，其中增加注册资本人民币652.6805万元，增加资本公积人民币12,589.3195万元。本次发行后，注册资本增加至27,197.4287万元。

根据2016年4月13日召开的2015年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本方案为：以公司总股本27,197.4287万股为基数，向全体股东每10股转增10股。本次资本公积转增股本之后公司注册资本增加至54,394.8574万元。

根据2017年4月10日召开的2017年第二次临时股东大会决议和2017年6月2日召开的第三届董事会第十一次会议决议，公司向首次61名激励对象授予限制性股票638.82万股，授予价格为每股9.30元，公司收到激励对象缴纳的出资款共计人民币5,941.026万元，其中638.82万元计入股本，5,302.206万元计入资本公积。本次发行后，公司注册资本增加至55,033.6774万元。

（三）行业性质、经营范围及主营业务

行业性质：专用设备制造业。

经营范围：金融机具、办公机械、普通机械、电子设备、除湿设备、机电一体化产品、安全技术防范产品、通信设备的开发、生产、销售、服务、安装及有关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发及销售；售后维护；进出口业务，业务流程外包，房屋租赁、机械设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司目前生产的产品主要为现金处理及办公类设备、智能自助类终端设备、信息化与系统集成业务、工业自动化设备及加工制造业、运维服务及配件耗材销售等。

（四）公司基本组织架构

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

经理1人（兼任）、副总经理5人（其中2人兼任）、董事会秘书1人（兼任）、财务负责人1人。

本财务报表已经本公司董事会于2018年8月21日批准报出。

（五）合并财务报表范围

截止2018年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下

序号	子公司名称	持股比例	备注
1	北京汇金世纪电子有限公司	100.00%	
2	南京亚润科技有限公司	71.43%	
3	深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	40.00%	
4	河北德兰尼特机电科技有限公司	53.00%	
5	河北汇金科技有限公司	51.00%	
6	上海棠棣信息科技股份有限公司	50.25%	
7	河北汇金金融设备技术服务有限公司	100.00%	
8	深圳市北辰德科技股份有限公司	55.00%	
9	深圳市北辰德技术有限公司	55.00%	
10	深圳市北辰德软件有限公司	55.00%	
11	北京中荣银利科技有限公司	60.00%	
12	河北汇金康健医疗设备有限公司	100.00%	
13	安徽融易达科技有限公司	51.00%	
14	合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司	65.00%	
15	上海棠宝电子商务有限公司	52.64%	
16	上海棠宝信息科技有限公司	52.64%	
17	江苏亚润智能科技有限公司	71.43%	
18	安徽棠宝机器人有限公司	52.64%	
19	上海棠宝机器人有限公司	50.25%	
20	北京东方兴华科技发展有限责任公司	51.00%	本期处置
21	南京多茂科技发展有限公司	26.01%	本期处置
22	北京中科拓达科技有限公司	70.00%	本期非同一控制下合并
23	石家庄璟融科技有限公司	100.00%	本期新设

本报告期合并财务报表范围变化情况，详见第十节财务报告之“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会

计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于第十一节财务报告之“五、重要会计政策和会计估计”进行编制。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2.分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，应按照以下步骤进行会计处理：

（1）个别报表的会计处理

在合并日，根据应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（2）合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

2、合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算

应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3、当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所

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

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内

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

（3）贷款和应收款项

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

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

（4）可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

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

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

（2）可供出售金融资产减值

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

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

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

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

5、金融负债的分类和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

6、金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

7、金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以"金额 100 万元以上(含)或占应收款项账面余额 10%以上的款项"为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,则确认减值损失,单独计提坏账准备,不再按组合计提坏账准备;如未发生减值,则包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项单独进行减值测试
-------------	---

坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
-----------	-----------------------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、备品备件和物料等。

2、发出存货的计价方法

本公司发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

承烧板采用五五摊销法，其他低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资

产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策

的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自

身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金

融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、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

1、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

2、采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。

3、投资性房地产的处置

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

16、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，使用年限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：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、软件及商标权等，按成本进行初始计量。

（2）本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的估计方法

1）本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2）使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
----	---------

土地使用权	50
专利权	5
非专利技术	5-10
商标权	5
软件	5
软件著作权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（5）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的, 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, 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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值;

3) 期末, 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, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

4) 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

公司向职工提供的辞退福利, 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:

(1) 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; (2) 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。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。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。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定。

(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, 按照设定提存计划进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划进行会计处理, 但是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计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、股份支付的会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服

务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、可行权权益工具最佳估计数是根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

5、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、收入确认一般原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按1）已完工作的测量2）已经提供劳务占应提供劳务总量的比例3）已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体原则

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

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

26、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，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

与收益相关的政府补助，分情况进行会计处理：（1）用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿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。

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

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。收到的财政贴息，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）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；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除

金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格即脱手价格。企业应当严格按照公允价值定义对相关资产或负债进行公允价值计量。在计量日，企业无论是否能够观察到相关资产或负债的交易价格或者其他市场信息（如类似资产或负债的报价、市场利率或其他输入值等），其公允价值计量的目标应当保持一致，即估计市场参与者在计量日的有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

1、公允价值的初始计量

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。公司在取得资产或者承担负债的交易中，交易价格是取得该资产所支付或者承担该负债所收到的价格，即进入价格。而相关资产或负债的公允价值是脱手价格，即出售该资产所能收到的价格或者转移该负债所需支付的价格。

但在下列情况中，公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量的，不应将取得资产或者承担负债的交易价格作为该资产或负债的公允价值：

（1）关联方之间的交易。但企业有证据表明关联方之间的交易是按照市场条款进行的该交易价格可作为确定其公允价值的基础；

（2）被迫进行的交易，或者资产出售方（或负债转移方）在交易中被迫接受价格的交易。

（3）交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。

(4) 进行交易的市场不是该资产或负债的主要市场（或者在不存在主要市场情况下的最有利市场）。

2、估值技术

估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。公司根据实际情况从市场法、收益法和成本法中选择一种或多种估值技术，用于估计相关资产或负债的公允价值。公司在应用估值技术估计相关资产或负债的公允价值时，根据可观察的市场信息定期校准估值模型，以确保所使用的估值模型能够反映当前市场状况，并识别估值模型本身可能存在的潜在缺陷。

如果公司所使用的估值技术未能考虑市场参与者在对相关资产或负债估值时所考虑的所有因素，那么公司通过该估值技术获得的金额不能作为对计量日当前交易价格的估计。

公司考虑下列因素以确定恰当的估值技术：

一是根据企业可获得的市场数据和其他信息，其中一种估值技术是否比其他估值技术更恰当；

二是其中一种估值技术所使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整；

三是其中一种估值技术得到的估值结果区间是否在其他估值技术的估值结果区间内；

四是市场法和收益法结果存在较大差异的，进一步分析存在较大差异的原因。

公司在公允价值计量中使用的估值技术一经确定，不得随意变更。公司公允价值计量中应用的估值技术应当在前后各会计期间保持一致除非变更估值技术或其应用方法能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值，包括但不限于下列情况：

(1) 出现新的市场；

(2) 可以取得新的信息；

(3) 无法再取得以前使用的信息；

(4) 改进了估值技术；

(5) 市场状况发生变化等

3、公允价值层次

为提高公允价值计量和相关披露的一致性和可比性，公司将估值技术所使用的输入值划分为三个层次，并最优先使用活跃市场上相同资产或负债未经调整的报价（第一层次输入值），最后使用不可观察输入值（第三层次输入值）。

（1）第一层次输入值

第一层次输入值是公司在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。公司使用相同资产或负债在活跃市场的公开报价对该资产或负债进行公允价值计量时，通常不应进行调整。但下列情况除外。

1) 企业持有大量类似但不相同的以公允价值计量的资产或负债，这些资产或负债存在活跃市场报价，但难以获得每项资产或负债在计量日单独的定价信息；

2) 因发生影响公允价值计量的重大事件等导致活跃市场的报价不代表计量日的公允价值；

3) 不存在相同或类似负债或企业自身权益工具报价但其他方将其作为资产持有的负债或自身权益工具的公允价值。

（2）第二层次输入值

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。对于具有特定期限（如合同期限）的相关资产或负债，第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。第二层次输入值包括：

1) 活跃市场中类似资产或负债的报价。

2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

4) 市场验证的输入值等。市场验证的输入值，是指通过相关性分析或其他手段，主要来源于可观察市场数据的输入值或者经过可观察市场数据验证的输入值。

（3）第三层次输入值

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%、0%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河北汇金机电股份有限公司	15%
上海棠棣信息科技股份有限公司	15%
北京汇金世纪电子有限公司	25%
南京亚润科技有限公司	25%
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	25%
河北德兰尼特机电科技有限公司	25%
河北汇金科技有限公司	15%
河北汇金金融设备技术服务有限公司	25%
深圳市北辰德科技股份有限公司	15%
深圳市北辰德技术有限公司	12.50%
深圳市北辰德软件有限公司	12.50%
北京中荣银利科技有限公司	25%
河北汇金康健医疗设备有限公司	25%
安徽融易达科技有限公司	25%
合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司	25%
上海棠宝电子商务有限公司	25%
上海棠宝信息科技有限公司	25%
江苏亚润智能科技有限公司	25%
安徽棠宝机器人有限公司	25%
上海棠宝机器人有限公司	25%
南京多茂科技发展有限公司	25%
北京东方兴华科技发展有限责任公司	15%
北京中科拓达科技有限公司	15%
石家庄璟融科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、企业所得税

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

本公司子公司上海棠棣信息科技股份有限公司于2016年11月24日，取得编号为GR201631002180的《高新技术企业》证书，企业已向当地税务机关申请优惠备案，自2016年至2018年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

本公司子公司深圳市北辰德科技股份有限公司，于2015年6月19日通过高新技术企业资格认定并取得编号为GR201544200357的《高新技术企业》证书，自2015年至2017年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

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

本公司孙公司深圳市北辰德技术有限公司属于新办软件生产企业，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）、深国税南减免备案[2017]32329号深圳市国家税务局税务事项通知书，2014年度至2015年度免征企业所得税，2016年度至2018年度减半征收企业所得税，适用12.5%的所得税税率。

本公司孙公司深圳市北辰德软件有限公司属于新办软件生产企业，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）、深国税南减免备案[2017]32339号深圳市国家税务局税务事项通知书，2016年度至2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度减半征收企业所得税，适用12.5%的所得税税率。

本公司子公司北京东方兴华科技发展有限责任公司，于2017年10月25日通过高新技术企业资格认定并取得编号为GR201711003491的《高新技术企业》证书，自2017年至2019年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

本公司子公司北京中科拓达科技有限公司，于2016年12月01日通过高新技术企业资格认定并取得编号为GR201611000571的《高新技术企业》证书，自2016年至2018年享受15%的优惠税率缴纳所得税。

2、增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号）的有关规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行

即征即退政策；根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），继续实施软件增值税优惠政策。报告期本公司以及子公司取得认证的软件，相应的软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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	340,018.78	918,046.56
银行存款	80,878,248.76	248,408,696.69
其他货币资金	7,979,396.50	2,245,500.00
合计	89,197,664.04	251,572,243.25

其他说明

其他货币资金具体内容列示如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,445,500.00	2,245,500.00
票据保证金	5,195,896.50	
工程施工保证金	338,000.00	
合计	7,979,396.50	2,245,500.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：

注：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系控股子公司深圳市北辰德科技股份有限公司扣除非经常性损益后的净利润未达到承诺利润，本公司应向承诺方收取的补偿费，本次业绩补偿以回购股份注销方式实施。本次回购的股份已于2018年7月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

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	4,856,000.00	20,694,296.00
商业承兑票据	1,980,160.00	
合计	6,836,160.00	20,694,296.00

(2) 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	7,902,646.43	
合计	7,902,646.43	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	635,097,168.16	99.98%	86,233,242.12	13.58%	548,863,926.04	440,257,126.09	99.96%	72,068,882.92	16.37%	368,188,243.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	156,280.00	0.02%	156,280.00	100.00%		156,280.00	0.04%	156,280.00	100.00%	
合计	635,253,448.16	100.00%	86,389,522.12		548,863,926.04	440,413,406.09		72,225,162.92		368,188,243.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	490,062,702.71	24,503,135.15	5.00%
1 至 2 年	88,157,376.88	17,631,475.37	20.00%
2 至 3 年	31,946,142.45	19,167,685.48	60.00%
3 年以上	24,930,946.12	24,930,946.12	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额26,328,303.56 元，子公司北京中科拓达科技有限公司合并增加325,088.67元，处置子公司北京东方兴华科技发展有限公司减少1,252,437.79元，转销坏账准备金额11,236,595.24元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
北京东方兴华科技发展有限公司	22,281,258.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京东方兴华科技发展有限公司	货物销售	22,281,258.24	向控股股东鑫汇金转让其持有的东方兴华 51%股权及债权	第三届董事会第十八次会议	是

合计	--	22,281,258.24	--	--	--
----	----	---------------	----	----	----

应收账款核销说明:

公司于 2018 年 04 月 12 日召开第三届董事会第十八次会议,审议通过了《关于拟出售北京东方兴华科技发展有限公司 51%股权及债权转让暨关联交易的议案》,公司向控股股东鑫汇金转让其持有的北京东方兴华科技发展有限公司 51%股权及公司对东方兴华账面净值为 29,027,350.09 元的应收账款。

公司应收东方兴华款项账面余额 40,263,945.33 元,计提坏账准备 11,236,595.24 元,账面价值为 29,027,350.09 元,本次股权及债权转让交易整体作价 17,982,688.09 元,其中应收账款债权转让交易作价为 17,982,687.09 元。本报告期实际核销的应收账款金额为 22,281,258.24 元(40,263,945.33 元-17,982,687.09 元),其中已计提坏账准备金额为 11,236,595.24 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	货款	94,126,352.00	1年以内	14.82	4,706,317.60
客户二	货款	66,501,749.41	1年以内40314889.69元, 1-2年10490143.5元, 2-3年12427357.41元, 3年以上3269358.81元	10.47	14,839,546.43
客户三	货款	50,043,312.32	1年以内	7.88	2,502,165.62
客户四	货款	38,536,894.00	1年以内	6.07	1,926,844.70
客户五	货款	30,512,455.59	1年以内	4.80	1,525,622.78
合计	/	279,720,763.32	*	44.03	25,500,497.13

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	40,138,935.51	96.83%	15,649,039.22	92.86%
1 至 2 年	737,828.04	1.78%	1,140,382.82	6.77%
2 至 3 年	514,020.00	1.24%	63,081.67	0.37%
3 年以上	63,581.67	0.15%	500.00	
合计	41,454,365.22	--	16,853,003.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
浙江金利电子有限公司	非关联方关系	3,000,000.00	3年以上	研发项目未完成
上海思岚科技有限公司	非关联方关系	514,020.00	1-2年	合同尚未执行完毕
合计		3,514,020.00		

注：具体情况参见本节“十五、其他重要事项”。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
单位一	非关联方	9,741,600.00	1年以内	合同尚未执行完毕
单位二	非关联方	8,460,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
单位三	非关联方	3,267,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
单位四	非关联方	3,000,000.00	3年以上	研发项目未完成
单位五	非关联方	1,985,400.00	1年以内	合同尚未执行完毕
合计		26,454,000.00		

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,798,927.38	98.60%	1,689,990.62	8.54%	18,108,936.76	14,791,932.53	98.14%	1,676,314.04	11.33%	13,115,618.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	281,047.14	1.40%	281,047.14	100.00%		281,047.14	1.86%	281,047.14	100.00%	
合计	20,079,974.52	100.00%	1,971,037.76		18,108,936.76	15,072,979.67		1,957,361.18		13,115,618.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,206,142.96	910,307.14	5.00%
1 至 2 年	897,831.18	179,566.24	20.00%
2 至 3 年	237,090.00	142,254.00	60.00%
3 年以上	457,863.24	457,863.24	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额202,779.76元，子公司北京中科拓达科技有限公司合并增加178,736.21元，处置子公司北京东方兴华科技发展有限公司减少367,839.39元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来款	3,381,441.93	6,472,079.26
押金	4,862,147.91	4,285,952.64
履约保证金	4,560,834.68	2,636,882.68
备用金借款	6,804,393.74	1,143,139.82
其他	471,156.26	534,925.27
合计	20,079,974.52	15,072,979.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	其他单位往来款	2,669,231.00	1 年以内	13.29%	133,461.55
客户二	押金	1,000,000.00	1 年以内	4.98%	50,000.00
客户三	履约保证金	800,000.00	1 年以内	3.98%	40,000.00
客户四	押金	752,736.05	1 年以内	3.75%	37,636.80

客户五	备用金	705,647.21	1 年以内	3.51%	35,282.36
合计	--	5,927,614.26	--	29.52%	296,380.71

7、存货

(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	133,680,733.94	3,638,180.94	130,042,553.00	100,640,345.86	2,691,400.46	97,948,945.40
在产品	21,166,105.95	136,511.95	21,029,594.00	18,343,791.42	27,831.18	18,315,960.24
库存商品	110,658,916.03	4,711,497.12	105,947,418.91	79,540,394.02	5,300,451.65	74,239,942.37
其他	12,740,573.17		12,740,573.17	7,088,996.18		7,088,996.18
合计	278,246,329.09	8,486,190.01	269,760,139.08	205,613,527.48	8,019,683.29	197,593,844.19

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,691,400.46	946,780.48				3,638,180.94
在产品	27,831.18	108,680.77				136,511.95
库存商品	5,300,451.65	-299,263.67			289,690.86	4,711,497.12
合计	8,019,683.29	756,197.58			289,690.86	8,486,190.01

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	25,401,264.64	8,620,425.89
理财产品	3,000,000.00	7,000,000.00
预缴所得税	445,703.11	163,377.99
待摊费用-房租费	230,559.33	90,333.33
其他	736.71	17,239.43
合计	29,078,263.79	15,891,376.64

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	108,182,235.06		108,182,235.06	116,958,100.00	1,784,316.00	115,173,784.00
按公允价值计量的	10,035,135.06		10,035,135.06	11,661,000.00		11,661,000.00
按成本计量的	98,147,100.00		98,147,100.00	105,297,100.00	1,784,316.00	103,512,784.00
合计	108,182,235.06		108,182,235.06	116,958,100.00	1,784,316.00	115,173,784.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,465,684.00		6,465,684.00
公允价值	10,035,135.06		10,035,135.06
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,569,451.06		3,569,451.06

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

张家口棋鑫股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	57,000,000.00			57,000,000.00					19.00%	
翰林经纬科技 （北京）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00%	
合肥汇智新材料 科技有限公司	17,647,100.00			17,647,100.00					15.00%	
网鼎明天科技有 限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		1,784,316.00		1,784,316.00			
上海银统金融信 息服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4.50%	
杭州秋溢科技有 限公司	1,900,000.00		1,900,000.00							
汇金智融（北京） 科技有限公司	750,000.00	750,000.00		1,500,000.00					15.00%	
合计	105,297,100.00	750,000.00	7,900,000.00	98,147,100.00	1,784,316.00		1,784,316.00		--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海霏泽房地产经纪有限公司	7,999,716.72									7,999,716.72	
上海棠智信息科技有限公司	4,898,652.25									4,898,652.25	

广东云下汇金科技有限公司	2,415,708.16			-2,415,708.16						
小计	15,314,077.13			-2,415,708.16					12,898,368.97	
合计	15,314,077.13			-2,415,708.16					12,898,368.97	

其他说明

注：联营企业详细情况参见第十节财务报告之“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	窑炉	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	166,015,698.81	135,542,356.44	12,794,964.77	11,006,383.49	2,453,645.10	6,626,965.52	334,440,014.13
2.本期增加金额		2,390,817.28	352,037.10	137,510.91		789,812.24	3,670,177.53
（1）购置		1,036,971.13	242,796.64	137,510.91		489,045.73	1,906,324.41
（2）在建工程转入		1,353,846.15					1,353,846.15
（3）企业合并增加			109,240.46			300,766.51	410,006.97
3.本期减少金额		393,162.40	594,541.25	450,546.15		25,709.92	1,463,959.72
（1）处置或报废			57,416.51			11,929.92	69,346.43
企业合并减少		393,162.40	537,124.74	450,546.15		13,780.00	1,394,613.29
4.期末余额	166,015,698.81	137,540,011.32	12,552,460.62	10,693,348.25	2,453,645.10	7,391,067.84	336,646,231.94
二、累计折旧							
1.期初余额	32,806,540.57	43,951,853.20	7,049,267.85	6,571,300.60	134,705.13	2,956,418.06	93,470,085.41
2.本期增加金额	4,079,473.50	6,820,335.46	1,101,627.55	653,726.96	115,485.84	675,014.38	13,445,663.69
（1）计提	4,079,473.50	6,820,335.46	1,053,621.91	653,726.96	115,485.84	627,506.68	13,350,150.35
企业合并增加			48,005.64			47,507.70	95,513.34
3.本期减少金额	0.00	68,357.87	358,095.02	349,299.20	0.00	22,352.37	798,104.46

(1) 处置 或报废			49,171.46	0.00	0.00	9,261.37	58,432.83
企业合并减少		68,357.87	308,923.56	349,299.20		13,091.00	739,671.63
4.期末余额	36,886,014.07	50,703,830.79	7,792,800.38	6,875,728.36	250,190.97	3,609,080.07	106,117,644.64
三、减值准备							
1.期初余额		7,646,604.11					7,646,604.11
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额		7,646,604.11					7,646,604.11
四、账面价值							
1.期末账面 价值	129,129,684.74	79,189,576.42	4,759,660.24	3,817,619.89	2,203,454.13	3,781,987.77	222,881,983.19
2.期初账面 价值	133,209,158.24	83,943,899.13	5,745,696.92	4,435,082.89	2,318,939.97	3,670,547.46	233,323,324.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	9,090,029.77	1,443,425.66	7,646,604.11		

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
机器设备	1,585,103.34

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧文档管理系统生产线项目	9,579,304.40		9,579,304.40	9,336,143.75		9,336,143.75
厂房装修工程	188,316.98		188,316.98	188,316.98		188,316.98
需安装设备	59,658.06		59,658.06	1,643,658.06		1,643,658.06
合计	9,827,279.44		9,827,279.44	11,168,118.79		11,168,118.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
智慧文档管理系统生产线项目	15,000.00	9,336,143.75	243,160.65			9,579,304.40	6.39%	在建				其他
厂房装修工程		188,316.98				188,316.98		在建				其他
需安装设备		1,643,658.06	-230,153.85	1,353,846.15		59,658.06		在安装				其他
合计	15,000.00	11,168,118.79	13,006.80	1,353,846.15		9,827,279.44	--	--				--

13、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	41,314,223.75	22,730,423.33	21,154,500.00	48,111,850.80	133,310,997.88
2.本期增加金额					0.00
(1) 购置					0.00
(2) 内部研					0.00

发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		8,454,800.00	21,154,500.00		29,609,300.00
(1) 处置					
企业合并减少		8,454,800.00	21,154,500.00		29,609,300.00
4.期末余额	41,314,223.75	14,275,623.33		48,111,850.80	103,701,697.88
二、累计摊销					
1.期初余额	5,539,541.43	13,145,265.00	21,154,500.00	16,740,704.03	56,580,010.46
2.本期增加金额	275,353.14	2,000,233.37		4,846,714.42	7,122,300.93
(1) 计提	275,353.14	2,000,233.37		4,846,714.42	7,122,300.93
3.本期减少金额		5,987,773.33	21,154,500.00		27,142,273.33
(1) 处置					0.00
企业合并减少		5,987,773.33	21,154,500.00		27,142,273.33
4.期末余额	5,814,894.57	9,157,725.04		21,587,418.45	36,560,038.06
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	35,499,329.18	5,117,898.29		26,524,432.35	67,141,659.82
2.期初账面价值	35,774,682.32	9,585,158.33		31,371,146.77	76,730,987.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、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	
费用化支出		33,246,338.67				33,246,338.67	
合计		33,246,338.67				33,246,338.67	

15、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
深圳市北辰德科技股份有限公司	289,599,214.46					289,599,214.46
上海棠棣信息科技有限公司	83,691,251.40					83,691,251.40
北京东方兴华科技发展有限公司	13,333,151.45			13,333,151.45		
南京亚润科技有限公司	4,147,380.00					4,147,380.00
南京多茂科技发展有限公司	1,947,257.29			1,947,257.29		
北京中荣银利科技有限公司	290,528.83					290,528.83
北京中科拓达科技有限公司		327,468,810.95				327,468,810.95
合计	393,008,783.43	327,468,810.95		15,280,408.74		705,197,185.64

(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
深圳市北辰德科技股份有限公司	162,405,430.41					162,405,430.41
上海棠棣信息科技有限公司	69,672,302.02					69,672,302.02

北京东方兴华科技发展有限公司	13,333,151.45			13,333,151.45		
合计	245,410,883.88			13,333,151.45		232,077,732.43

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
机器维护费	2,448,995.48		1,272,253.25		1,176,742.23
装修费	2,982,757.30	39,325.66	577,479.56	230,194.80	2,214,408.60
服务费	990,566.01		424,528.32		566,037.69
场地费	302,987.08		88,741.92		214,245.16
合计	6,725,305.87	39,325.66	2,363,003.05	230,194.80	4,171,433.68

17、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	106,285,841.03	14,703,562.03	76,488,483.55	12,243,620.50
内部交易未实现利润	20,888,038.32	3,437,615.09	17,454,791.73	3,443,355.44
可抵扣亏损	46,767,250.50	9,215,922.65	47,908,682.54	9,501,280.66
预计负债	50,115,038.00	7,517,255.70	48,093,392.50	7,214,008.88
递延收益	700,000.00	105,000.00	700,000.00	105,000.00
资产性质政府补助	3,002,000.00	750,500.00	3,002,000.00	750,500.00
股份支付	2,087,745.00	336,595.95	1,124,169.00	168,625.35
合计	229,845,912.85	36,066,451.42	194,771,519.32	33,426,390.83

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,405,608.30	1,710,841.25	17,628,624.33	2,644,293.65

计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	3,569,451.06	907,117.66	9,411,000.00	2,352,750.00
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	110,987,140.00	16,648,071.00	110,987,140.00	16,648,071.00
合计	125,962,199.36	19,266,029.91	138,026,764.33	21,645,114.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 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		36,066,451.42		33,426,390.83
递延所得税负债		19,266,029.91		21,645,114.65

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	68,710,348.14	78,810,443.42
资产减值准备	248,029,640.27	263,555,527.83
预计负债		1,668,135.00
合计	316,739,988.41	344,034,106.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
其中：2018		1,827,181.30	
其中：2019			
其中：2020	2,460,485.12	4,219,658.27	
其中：2021	10,202,912.86	11,971,343.58	
其中：2022	47,924,639.36	60,792,260.27	
其中：2023	8,122,310.80		
合计	68,710,348.14	78,810,443.42	--

其他说明：

注 1：未确认递延所得税资产金额为本公司子公司河北德兰尼特机电科技有限公司、合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司、上海棠宝电子商务有限公司资产减值准备、可抵扣亏损金额，预计未来期间无足够的应纳税所得额可以收回，故对该部分不

确认递延所得税资产，还有对北辰德、棠棣信息计提的商誉减值。

注 2：未确认递延所得税资产可抵扣亏损金额为本公司子公司河北德兰尼特机电科技有限公司、合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司、上海棠宝电子商务有限公司，预计未来亏损弥补期限内不能产生足够的应纳税所得，故不再确认递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产款项	2,261,079.00	2,064,723.90
合计	2,261,079.00	2,064,723.90

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	24,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	100,870,000.00	75,000,000.00
合计	124,870,000.00	99,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）保证借款

贷款单位	借款余额	起始日	到期日	担保人
招商银行股份有限公司深圳科发支行	820,000.00	2017-12-28	2018-12-28	河北汇金机电股份有限公司、彭建文、窦雪媛
招商银行股份有限公司深圳科发支行	7,650,000.00	2018-1-19	2019-1-19	河北汇金机电股份有限公司、彭建文、窦雪媛
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行	6,000,000.00	2018-6-21	2019-6-20	深圳市高新投融资担保有限公司、彭建文
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行	5,000,000.00	2018-6-21	2019-6-20	深圳市高新投融资担保有限公司、彭建文
南京银行股份有限公司上海分行	6,000,000.00	2017-9-8	2018-9-7	河北汇金机电股份有限公司
南京银行股份有限公司上海分行	4,000,000.00	2017-10-25	2018-10-24	河北汇金机电股份有限公司
北京银行股份有限公司上海分行	4,000,000.00	2017-9-5	2018-9-4	河北汇金机电股份有限公司
北京银行股份有限公司上海分行	5,000,000.00	2017-10-18	2018-10-17	河北汇金机电股份有限公司

北京银行股份有限公司上海分行	1,000,000.00	2017-8-31	2018-8-30	河北汇金机电股份有限公司
上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行	9,000,000.00	2017-8-11	2017-8-10	张晓、王明高、冯淑荣、河北汇金机电股份有限公司
上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行	1,000,000.00	2017-8-14	2017-8-13	张晓、王明高、冯淑荣、河北汇金机电股份有限公司
南京银行股份有限公司上海分行	6,000,000.00	2018-2-13	2018-8-12	河北汇金机电股份有限公司
南京银行股份有限公司上海分行	4,000,000.00	2018-3-22	2018-9-21	河北汇金机电股份有限公司
中国银行股份有限公司深圳流塘支行	11,400,000.00	2017-12-27	2018-12-26	孙景涛、王为民、深圳市中小企业担保公司
兴业银行股份有限公司深圳分行	30,000,000.00	2018-3-9	2019-1-20	河北汇金机电股份有限公司
合计	100,870,000.00			

(2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部	24,000,000.00	房屋建筑物及对应土地

注：具体贷款、抵押情况可参见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“52、所有权或使用权受到限制的资产”

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,195,896.50	
合计	5,195,896.50	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	190,899,658.07	165,880,231.92

1-2 年（含 2 年）	17,757,270.95	24,659,965.35
2-3 年（含 3 年）	1,099,023.53	645,182.05
3 年以上	443,179.84	617,538.90
合计	210,199,132.39	191,802,918.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	7,698,641.98	未结算
合计	7,698,641.98	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	113,805,588.07	25,915,047.45
1 年以上	178,241.01	223,433.38
合计	113,983,829.08	26,138,480.83

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,587,226.09	80,851,122.60	84,538,487.00	9,899,861.69
二、离职后福利-设定提存计划	90,935.35	6,389,075.49	6,367,054.64	112,956.20
三、辞退福利	52,581.00	581,067.64	633,648.64	
合计	13,730,742.44	87,821,265.73	91,539,190.28	10,012,817.89

(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	13,326,734.76	72,753,902.53	76,470,335.69	9,610,301.60

补贴				
2、职工福利费	5,140.00	1,456,900.22	1,462,040.22	
3、社会保险费	73,095.87	3,209,839.31	3,180,293.58	102,641.60
其中：医疗保险费	46,133.23	2,676,552.88	2,658,719.31	63,966.80
工伤保险费	23,804.91	241,535.49	231,618.53	33,721.87
生育保险费	3,157.73	291,750.94	289,955.74	4,952.93
4、住房公积金	19,686.32	3,336,575.02	3,332,816.79	23,444.55
5、工会经费和职工教育经费	162,569.14	77,212.72	76,307.92	163,473.94
8、其他		16,692.80	16,692.80	
合计	13,587,226.09	80,851,122.60	84,538,487.00	9,899,861.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	88,110.70	6,166,325.82	6,145,186.71	109,249.81
2、失业保险费	2,824.65	222,749.67	221,867.93	3,706.39
合计	90,935.35	6,389,075.49	6,367,054.64	112,956.20

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,931,523.44	14,030,715.84
企业所得税	3,643,607.44	8,275,120.67
个人所得税	298,481.11	529,425.92
城市维护建设税	344,595.22	955,972.56
教育费附加	246,576.18	699,721.76
其他	8,533.27	51,682.61
土地使用税	33,331.00	33,331.00
合计	9,506,647.66	24,575,970.36

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	60,694.44	60,694.44
短期借款应付利息	148,968.73	148,620.68
合计	209,663.17	209,315.12

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,967,895.00	
合计	1,967,895.00	

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付个人款项	5,818,111.98	2,332,939.94
预收股权转让款	46,558,372.50	
外部单位往来款	4,650,721.47	1,034,039.60
关联方单位往来款	77,500,502.29	2,200,000.00
股权激励款	59,750,933.10	59,648,389.42
合计	194,278,641.34	65,215,368.96

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
一年内到期的长期借款	46,000,000.00	46,000,000.00
合计	46,000,000.00	46,000,000.00

29、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付中科拓达股权收购款	180,600,000.00	

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	50,115,038.00	49,761,527.50	注 1
合计	50,115,038.00	49,761,527.50	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：根据公司相关销售合同中约定的对需提供免费售后维护服务的捆钞机、自助发卡机、多功能自助终端设备、硬币清分机、人民币反假工作站、自助回单机等产品，公司期末根据尚需承担服务的台数，按35元/台/月的标准计提售后服务费；对金刚石砂线电镀流水线按100元/条/月的标准计提售后服务费。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,030,000.00		75,000.00	5,955,000.00	与资产、收益相关的补助收入
光荣牌清分机售后服务费	3,457.85	468,710.67	94,967.29	377,201.23	按服务期确认收入
设备出租		128,472.92	128,472.92		按租赁期确认收入
服务费	1,581,047.29	1,012,899.86	1,350,365.80	1,243,581.35	按服务期确认收入
合计	7,614,505.14	1,610,083.45	1,648,806.01	7,575,782.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
捆扎设备工程建设项目	2,450,000.00		75,000.00				2,375,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金-产业升级配	1,480,000.00						1,480,000.00	与收益相关
基于大数据的可视化云服务柜台的研发与推广	800,000.00						800,000.00	与收益相关
应用于金融行业高并发	600,000.00						600,000.00	与收益相关

影像平台的研发								
自平衡式行走机器人底盘的研究与开发	400,000.00						400,000.00	与收益相关
织物表面毛羽视觉定量评价系统关键设备的研制	300,000.00						300,000.00	与收益相关
合计	6,030,000.00		75,000.00				5,955,000.00	--

其他说明：

注：1）本公司2013年12月收到石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会依据石财预【2013】55号文件《石家庄市财政局石家庄市发展和改革委员会关于下达2013年部分均衡转移支付（省级战略性新兴产业）资金的通知》》拨付的公司捆扎设备工程建设项目资金3,000,000.00元，项目于2014年4月转固使用，按照折旧进度本期共计确认营业外收入75,000.00元。

2）本公司子公司上海棠棣信息科技股份有限公司于2015年9月、2016年7月分别收到上海市张江高科技园区管理委员会拨付项目资金740,000.00元，截止2018年6月30日项目尚未验收。

3）本公司子公司深圳市北辰德科技股份有限公司根据国发【2014】38号文件和国科办计【2014】25号文收到中央财政局拨付基于大数据的可视化云服务柜台的研发与推广项目资金800,000.00元，截止2018年6月30日项目尚未完成。

4）本公司子公司深圳市北辰德科技股份有限公司承担深圳科技创新【2015】320号文件下达的深圳市科技计划应用于金融行业高并发影像平台的研发，2016年2月收到深圳市科技创新委员会无偿资助本公司600,000.00元，截止2018年6月30日项目尚未完成。

5）本公司2016年12月31日收到石家庄高新区科学技术局依据石高科[2016]48号文件《关于下达拨付2016年石家庄高新区区级科技计划项目专项资金的通知》拨付的公司自平衡式行走机器人底盘的研究与开发项目补助400,000.00元，截止2018年6月30日，项目尚未验收。

6）本公司2017年6月20日收到石家庄高新区科学技术局依据石财教[2016]131号文件《关于提前下达2017年支持市县科技创新和科学普及专项资金（第三批）的通知》拨付的公司织物表面毛羽视觉定量评价系统关键设备的研制项目补助300,000.00元，截止2018年6月30日，项目尚未完成。

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	550,336,774.00						550,336,774.00

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）	293,892,478.15		10,973,771.51	282,918,706.64
其他资本公积	1,200,031.19	963,576.00		2,163,607.19
（1）未行权的股份支付	1,124,169.00	963,576.00		2,087,745.00
（2）其他	75,862.19			75,862.19
合计	295,092,509.34	963,576.00	10,973,771.51	285,082,313.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期减少资本溢价 10,973,771.51 元是处置子公司北京东方兴华科技发展有限公司减少所致。

注 2：本期增加资本公积为股权激励费用摊销增加所致

34、库存股

单位：元

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

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,025,230.23	-5,841,548.94		-1,445,632.34	-3,175,834.75	-1,220,081.85	2,849,395.48
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,025,230.23	-5,841,548.94		-1,445,632.34	-3,175,834.75	-1,220,081.85	2,849,395.48

其他综合收益合计	6,025,230.23	-5,841,548.94		-1,445,632.34	-3,175,834.75	-1,220,081.85	2,849,395.48
----------	--------------	---------------	--	---------------	---------------	---------------	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,275,579.44			32,275,579.44
合计	32,275,579.44			32,275,579.44

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	88,218,274.11	264,599,418.60
调整后期初未分配利润	88,218,274.11	264,599,418.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,057,499.25	-165,502,173.01
应付普通股股利		10,878,971.48
期末未分配利润	97,275,773.36	88,218,274.11

调整期初未分配利润明细：

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

38、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	413,351,394.45	289,097,009.01	156,532,109.25	87,188,246.53
其他业务	23,951,030.18	16,868,660.64	9,416,258.36	5,549,655.92
合计	437,302,424.63	305,965,669.65	165,948,367.61	92,737,902.45

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,145,073.20	399,834.60
教育费附加	827,775.17	303,964.99
房产税	621,858.20	621,858.20
土地使用税	809,198.32	742,536.32
车船使用税	19,104.60	16,844.60
印花税	320,002.80	85,329.37
其他	17,570.92	4,993.34
合计	3,760,583.21	2,175,361.42

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,725,769.65	27,466,445.27
差旅费	4,789,339.37	4,614,761.27
运杂费	5,971,152.34	2,965,203.15
物料消耗	625,510.35	678,623.21
广告宣传费	1,068,474.39	2,964,748.53
办公费	1,232,426.77	569,792.04
服务费	4,735,289.96	167,233.25
其他	5,684,395.69	4,035,263.23
合计	44,832,358.52	43,462,069.95

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	33,246,338.67	30,713,619.78
职工薪酬	22,007,472.78	11,121,054.11
折旧与摊销	10,485,641.99	8,635,312.27
办公费	3,198,572.50	3,807,758.34
差旅费	1,284,447.90	2,187,544.40
业务招待费	963,013.37	795,122.33
中介机构费用	2,833,860.96	440,332.64

税费	14,557.75	25,312.50
股份支付	963,576.00	1,218,329.86
其他	4,011,870.49	2,978,277.15
合计	79,009,352.41	61,922,663.38

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,334,319.98	3,629,587.02
减：利息收入	424,070.95	1,174,809.68
汇兑损失	32,621.77	70,431.18
手续费支出	129,710.37	71,924.78
合计	6,072,581.17	2,597,133.30

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,531,083.32	363,795.75
二、存货跌价损失	756,197.58	-541,578.18
合计	27,287,280.90	-177,782.43

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	-2,415,708.16	-1,703,695.40
处置长期股权投资产生的投资收益	23,770,057.86	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-656,400.00	
购买理财产品的投资收益	442,161.33	54,704.30
合计	21,140,111.03	-1,648,991.10

45、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
增值税软件退税	2,544,393.29	6,575,289.03

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,291,296.00	864,366.57	5,291,296.00
其他	91,764.21	238,062.19	91,764.21
非流动资产毁损报废利得		1,854.36	
合计	5,383,060.21	1,104,283.12	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
捆扎设备工 程建设项目	石家庄市财 政局、石家庄 市发展和改 革委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	75,000.00	75,000.00	与资产相关
17 年度石家 庄市十大工 业名牌奖励	石家庄市人民政府	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
2017 年度企 业研究开发 费用省级财 政奖励资金- 宁科（2018） 88 号	江苏省科技 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	35,100.00		与收益相关
2017 年度石 家庄市科学 技术奖励	石家庄高新 技术开发区 科学技术局	补助		否	否	50,000.00		与收益相关
2017 年新认 定高新技术 企业补助	石家庄高新 区科学技术 局	补助		否	否	300,000.00		与收益相关
2018 年市级 专利资金	石家庄高新 技术开发区 科学技术局	补助		否	否	5,300.00		与收益相关
2018 年授权 发明双创专 项资金	石家庄高新 技术开发区 科学技术局	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
石家庄高新 科技局高企	石家庄高新 技术开发区	补助		否	否	50,000.00		与收益相关

复审扶持资金	科学技术局							
开发扶持资金	上海市浦东新区世博地区开发管理委员会	补助		否	否	710,000.00		与收益相关
科技发展基金	上海市浦东新区财政局	补助		否	否	60,000.00		与收益相关
拨付计划创新资金	上海市科学技术委员会	补助		否	否	50,000.00		与收益相关
石家庄高新科技局省级工程技术研究中心扶持资金	石家庄高新技术开发区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
收到经贸委首套产品示范项目资助	深圳经贸委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	152,000.00		与收益相关
收到科创委第二批资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	658,000.00		与收益相关
收科创委第二批资助金	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,393,000.00		与收益相关
收企业研发投入支持计划款	深圳市南山区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	118,000.00		与收益相关
收深圳市科技创新委员会研发资助款	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	213,000.00		与收益相关
收深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划款	深圳市南山区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	105,000.00		与收益相关
收中小企业	深圳市中小	补助		否	否	500,000.00		与收益相关

新三板专项 资金资助	企业服务署							
知识产权补 助	上海市知识 产权局	补助		否	否	3,520.00	2,218.50	与收益相关
知识产权补 助	上海市版权 协会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	2,100.00		与收益相关
知识产权补 助	上海市浦东 新区知识产 权保护中心	补助		否	否	10,500.00		与收益相关
知识产权补 助	上海市知识 产权局	补助		否	否	776.00		
稳岗补贴	人力资源和 社会保障局	补助		否	否		21,198.07	与收益相关
石家庄市知 识产权局政 府补助	石家庄市知 识产权局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		137,000.00	与收益相关
外经贸扶持 资金	石家庄市财 政局	补助		否	否		28,950.00	与收益相关
上市补贴	深圳南山区 财政局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		600,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,291,296.00	864,366.57	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	11,044,663.00		11,044,663.00
非流动资产毁损报废损失	10,622.34	154.92	10,622.34
其他	45,799.64	131,752.96	45,799.64
合计	11,101,084.98	131,907.88	11,101,084.98

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,786,737.09	1,575,048.32
递延所得税费用	-3,443,406.97	345,628.10
合计	3,343,330.12	1,920,676.42

(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	-11,658,921.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,748,838.25
子公司适用不同税率的影响	-3,343,518.51
调整以前期间所得税的影响	-257,446.22
非应税收入的影响	-2,864,992.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,069.68
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	11,824,277.95
其他	-376,221.98
所得税费用	3,343,330.12

49、其他综合收益

详见附注第十节财务报告之“七、合并报表项目注释”之“35、其他综合收益”。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金/保证金	5,065,130.32	1,069,994.07
利息收入	424,070.95	944,429.21
收到的政府补助	5,216,296.00	4,164,107.05
往来款	7,383,041.91	5,871,024.45

其他	735,246.52	1,368,588.94
合计	18,823,785.70	13,418,143.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	8,374,310.01	9,527,816.75
服务费	6,459,156.47	11,397,436.90
往来款	25,586,980.62	8,396,615.60
运杂费	7,263,865.13	5,376,936.27
研究开发费	4,208,337.53	4,197,930.24
办公费	9,375,016.99	5,345,431.28
招待费	3,184,298.07	1,627,125.11
广告宣传费	936,815.24	1,027,507.97
其他费用	6,518,790.24	5,063,716.86
合计	71,907,570.30	51,960,516.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	64,800,000.00	5,000,000.00
合计	64,800,000.00	5,000,000.00

(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	60,800,000.00	8,000,000.00
施工许可保证金	338,000.00	
其他	52,852.88	
合计	61,190,852.88	8,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到其他单位借款	159,190,000.00	
收中国证券登记结算有限公司代缴股东个人所得税款	32,757.78	233,049.18
合计	159,222,757.78	233,049.18

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他单位借款	58,600,000.00	
股票发行费用		918,301.98
支付中国证券登记结算有限公司代缴股东个人所得税款	32,757.78	231,729.18
支付票据保证金	5,195,896.50	
合计	63,828,654.28	1,150,031.16

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-15,002,251.80	-32,790,983.71
加：资产减值准备	27,287,280.90	-177,782.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,350,150.35	13,019,838.24
无形资产摊销	7,122,300.95	5,866,812.71
长期待摊费用摊销	2,363,003.05	2,105,031.55
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）	10,388.70	-1,845.44
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	233.64	146.00
财务费用（收益以“—”号填列）	6,339,637.21	3,628,479.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-21,140,111.03	1,648,991.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,860,358.57	1,002,709.18
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-583,048.40	-657,081.08
存货的减少（增加以“—”号填列）	-54,417,457.38	-46,058,237.62

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-245,179,141.67	13,619,038.11
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	91,766,152.14	-104,581,825.95
其他	963,576.00	1,218,329.86
经营活动产生的现金流量净额	-189,979,645.91	-142,158,380.48
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	81,218,267.54	229,134,580.37
减：现金的期初余额	249,326,743.25	388,042,831.99
现金及现金等价物净增加额	-168,108,475.71	-158,908,251.62

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

（3）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	81,218,267.54	249,326,743.25
其中：库存现金	340,018.78	918,046.56
可随时用于支付的银行存款	80,878,248.76	248,408,696.69
三、期末现金及现金等价物余额	81,218,267.54	249,326,743.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,979,396.50	2,245,500.00

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,979,396.50	履约保证金、票据保证金及施工许可保证金
固定资产	110,800,475.71	抵押借款
无形资产	35,360,282.78	抵押借款
合计	154,140,154.99	--

其他说明：

注：公司以位于石家庄高新区湘江道209号的土地（高新国用（2010）第00039号）、房产（石房权证开字第750000044号；石房权证开字第750000045号；石房权证开字第750000046号；石房权证开字第750000063号）、位于石家庄东高新长江大道216号的房产（石房权证开字第750000082号；石房权证开字第750000083号），及位于太行大街以东、长江大道以南的土地（高新国用（2011）第00135号；高新国用（2011）第00136号）向中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部申请短期借款2,400.00万（借款期限2017年10月25日-2018年10月24日）、长期借款4,600万（借款期限2016年9月28日-2018年9月27日，已重分类到一年内到期的非流动负债）。抵押的固定资产账面原值141,500,769.79元，抵押无形资产原值41,314,223.75元。

53、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	330,115.41
其中：美元	49,892.00	6.6166	330,115.41

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------

							的收入	的净利润
北京中科拓达科技有限公司	2018 年 02 月 28 日	361,200,000.00	70.00%	收购股权	2018 年 02 月 28 日	实质控制	150,854,603.89	21,442,401.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京中科拓达科技有限公司
--现金	361,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	33,731,189.05
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	327,468,810.95

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1) 合并成本公允价值的确定

被合并净资产公允价值以评估值确定。

大额商誉形成的主要原因：

报告期公司以非同一控制下企业合并方式完成对北京中科拓达科技有限公司 70%股权的收购，合并成本参考中和资产评估有限公司出具的评估基准日为 2017 年 11 月 30 日编号为中和评报字（2017）第 YCV1197 号的《河北汇金机电股份有限公司拟股权收购所涉及的北京中科拓达科技有限公司股东全部权益项目资产评估报告》并经交易各方协商确定，金额为 361,200,000.00 元，被并购方中科拓达在并购日可辨认净资产公允价值金额为 48,187,412.93 元，公司享有的可辨认净资产公允价值份额为 33,731,189.05 元，公司支付的合并成本大于所享有被并购方可辨认净资产公允价值份额的差额 327,468,810.95 元计入商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	84,891,816.67	84,891,816.67
货币资金	47,382,121.77	47,382,121.77
固定资产	314,493.63	314,493.63
负债：	36,704,403.74	36,704,403.74
应付款项	15,478,743.63	15,478,743.63
净资产	48,187,412.93	48,187,412.93
取得的净资产	33,731,189.05	33,731,189.05

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京东方兴华科技发展有限公司	1.00	51.00%	转让	2018 年 04 月 30 日	实质控制权转移	12,796,286.35	0.00%					

其他说明：

注：南京多茂科技发展有限公司为北京东方兴华科技发展有限公司控股子公司，本公司处置东方兴华股权后，南京多茂将不再并入合并报表。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

3、其他原因的合并范围变动

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

本公司本期新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
石家庄璟融科技有限公司	石家庄	石家庄	技术开发	100.00	

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京亚润科技有限公司	南京	南京	工业	71.43%		非同一控制下企业合并
北京汇金世纪电子有限公司	北京	北京	商业	100.00%		投资设立
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	深圳	深圳	数据中心	40.00%		投资设立
河北德兰尼特机电科技有限公司	石家庄	石家庄	工业	53.00%		投资设立
河北汇金科技有限公司	石家庄	石家庄	节能环保	51.00%		投资设立
上海棠棣信息科技股份有限公司	上海	上海	软件开发	50.25%		非同一控制下企业合并
深圳市北辰德科技股份有限公司	深圳	深圳	工业	55.00%		非同一控制下企业合并
深圳市北辰德技术有限公司	深圳	深圳	技术服务		55.00%	非同一控制下企业合并
深圳市北辰德软件有限公司	深圳	深圳	软件开发		55.00%	投资设立
北京中荣银利科技有限公司	北京	北京	商业		60.00%	非同一控制下企业合并
河北汇金金融设备技术服务有限公司	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
河北汇金康健医疗设备有限公司	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
安徽融易达科技有限公司	安庆	安庆	工业	51.00%		投资设立

合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司	合肥	合肥	工业	65.00%		投资设立
上海棠宝电子商务有限公司	上海	上海	商业	25.00%	27.64%	投资设立
上海棠宝信息科技有限公司	上海	上海	软件开发		52.64%	投资设立
江苏亚润智能科技有限公司	淮安	淮安	工业		71.43%	投资设立
安徽棠宝机器人有限公司	安庆	安庆	工业		52.64%	投资设立
北京中科拓达科技有限公司	北京	北京	系统集成	70.00%		非同一控制下企业合并
石家庄璟融科技有限公司	石家庄	石家庄	技术开发	100.00%		投资设立
上海棠宝机器人有限公司	上海市	上海市	工业		50.25%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：

1) 公司在子公司的持股比例除深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司不一致外，其他的均与表决权比例一致；无纳入合并范围的结构化主体。

2) 深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司持有半数或以下表决权但仍控制并纳入合并的原因是公司董事会成员5人，本公司委派3名，董事长也由本公司委派担任。公司能够决定深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司的财务和经营政策。

3) 深圳市北辰德技术有限公司、深圳市北辰德软件有限公司是深圳市北辰德科技股份有限公司全资子公司。

4) 北京中荣银利科技有限公司是北京汇金世纪电子有限公司的控股子公司。

5) 江苏亚润智能科技有限公司是南京亚润科技有限公司的全资子公司。

6) 上海棠宝电子商务有限公司是上海棠棣信息科技股份有限公司的控股子公司。

7) 上海棠宝信息科技有限公司、安徽棠宝机器人有限公司是上海棠宝电子商务有限公司的全资子公司。

8) 上海棠宝机器人有限公司是上海棠棣信息科技股份有限公司的全资子公司。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海棠棣信息科技股份有限公司	49.75%	-15,641,322.86		42,277,358.62
深圳市北辰德科技股份有限公司	45.00%	-10,134,973.36	1,967,895.00	68,475,830.14
北京中科拓达科技有限公司	30.00%	6,432,720.30	7,200,000.00	13,688,944.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海棠棣信息科技股份有限公司	84,781,736.14	67,735,605.66	152,517,341.80	64,165,199.77	1,483,887.75	65,649,087.52	105,318,415.79	73,721,202.17	179,039,617.96	58,967,220.83	1,496,787.15	60,464,007.98
深圳市北辰德科技股份有限公司	234,641,279.56	25,014,572.72	259,655,852.28	80,245,979.35	27,241,361.50	107,487,340.85	260,670,398.42	26,764,509.41	287,434,907.83	84,185,926.38	24,185,207.00	108,371,133.38
北京中科拓达科技有限公司	208,602,257.37	1,202,279.28	209,804,536.65	164,174,722.72		164,174,722.72						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
上海棠棣信息科技股份有限公司	7,227,504.10	-31,707,355.70	-31,707,355.70	-20,318,158.38	21,226,941.74	-19,211,087.38	-19,211,087.38	-59,080,403.53
深圳市北辰德科技股份有限公司	62,044,244.26	-22,522,163.02	-22,522,163.02	-84,535,415.35	38,165,565.98	-3,729,719.57	-3,729,719.57	-19,443,949.00
北京中科拓达科技有限公司	150,854,603.89	21,442,401.00	21,442,401.00	-4,436,658.69				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于2018年上半年度无所有者权益份额发生变化情况。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东云下汇金科技有限公司	广州	广州	技术开发服务		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东云下汇金科技有限公司	广东云下汇金科技有限公司

流动资产	40,036,927.30	55,018,725.19
非流动资产	102,496,910.17	96,167,654.14
资产合计	142,533,837.47	151,186,379.33
流动负债	35,441,463.78	31,566,557.37
非流动负债	110,808,586.88	113,580,551.56
负债合计	146,250,050.66	145,147,108.93
归属于母公司股东权益	-3,716,213.19	6,039,270.40
按持股比例计算的净资产份额	-1,486,485.28	2,415,708.16
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	2,415,708.16
营业收入	48,548,743.46	7,921,004.14
净利润	-9,755,483.59	-4,258,265.80
综合收益总额	-9,755,483.59	-4,258,265.80

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,898,368.97	12,898,368.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-389.08
--综合收益总额		-389.08

其他说明

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管

理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

本公司的主要业务活动以人民币计价结算。汇率波动对公司经营影响较小。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。截至2018年06月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率短期借款合同和一年内到期的非流动负债（两年期长期借款合同），人民币计价的固定利率短期借款金额合计为124,870,000.00元，人民币计价的浮动利率一年内到期的非流动负债金额合计为46,000,000.00元。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率因借款金额较小、借款期限较短使公司名义的利率风险较小。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，通过以下管理制度降低赊销信用风险，对于具有一定规模，信用状况良好，

具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。对于未达到公司信用审批的客户，公司不授予信用额度，采取先收款后发货的方式进行销售。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查、清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2018年6月30日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	124,870,000.00		124,870,000.00
应付账款	190,899,658.07	19,299,474.32	210,199,132.39
预收款项	113,805,588.07	178,241.01	113,983,829.08
其他应付款	134,552,122.26	59,726,519.08	194,278,641.34
一年内到期的非流动负债	46,000,000.00		46,000,000.00

（续上表）

项目	2017年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	99,000,000.00		99,000,000.00
应付账款	165,880,231.92	25,922,686.30	191,802,918.22
预收款项	25,915,047.45	223,433.38	26,138,480.83
其他应付款	64,857,439.16	357,929.80	65,215,368.96
长期借款	46,000,000.00		46,000,000.00

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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				110,987,140.00
(二)可供出售金融资产				10,035,135.06
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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系按照本公司与资产重组交易承诺方签署的《盈利预测补偿协议》约定的方法计算得出。

可供出售金融资产为持有的浙江依特诺科技股份有限公司、北京合力思腾科技股份有限公司股权，浙江依特诺科技股份有限公司、北京合力思腾科技股份有限公司是全国中小企业股份转让系统公开挂牌交易企业，采用全国中小企业股份转让系统挂牌交易价格作为公允价值的确定依据。

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
石家庄鑫汇金投资有限公司	石家庄	对外投资、投资咨询	60,000,000.00	33.07%	33.07%

本企业的母公司情况的说明

注：孙景涛持有石家庄鑫汇金投资有限公司46%的股权，鲍喜波持有石家庄鑫汇金投资有限公司27%的股权，刘锋持有石家庄鑫汇金投资有限公司27%的股权。本公司的实际控制人为孙景涛、鲍喜波、刘锋，三人为一致行动人，签署了《一致行动人协议》，对本公司共同控制。

本企业最终控制方是孙景涛、鲍喜波、刘锋。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告之“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海霈泽房地产经纪有限公司	联营企业
上海棠智信息科技有限公司	联营企业
广东云下汇金科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）	其他关联方关系
石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）	受同一实际控制人控制的企业
孙景涛、鲍喜波、刘锋	最终控制方
欧智华、孙志恒、彭建文、袁小斌	关键管理人员
深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙）	其他关联方关系

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刘锋	房屋建筑物	292,875.00	439,312.50

关联租赁情况说明

注：承租方为本公司子公司北京东方兴华科技发展有限公司，期间为2018年1月至4月，公司已转让所持有的东方兴华股权，从2018年5月起不再并入合并报表。

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海棠棣信息科技股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 08 月 03 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否

上海棠棣信息科技股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 08 月 09 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
上海棠棣信息科技股份有限公司	25,000,000.00	2017 年 09 月 08 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
深圳市北辰德科技股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 11 月 27 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司	30,000,000.00	2018 年 01 月 24 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
北京中科拓达科技有限公司	60,000,000.00	2018 年 04 月 19 日	保证期间为 2 年	否
北京中科拓达科技有限公司	60,000,000.00	2018 年 05 月 07 日	最高额保证期限终止之日(即 2019 年 4 月 9 日)起两年。	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙景涛、鲍喜波、刘锋	46,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2020 年 09 月 27 日	否
孙景涛	12,000,000.00	2017 年 12 月 22 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
彭建文	20,000,000.00	2017 年 11 月 27 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
彭建文	6,000,000.00	2018 年 6 月 21 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
彭建文	5,000,000.00	2018 年 6 月 21 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

1) 2017年8月3日，本公司为子公司上海棠棣信息科技股份有限公司提供最高额为1,000.00万元连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2) 2017年8月9日，本公司为子公司上海棠棣信息科技股份有限公司提供最高额为1,000.00万元连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

3) 2017年9月8日，本公司为其子公司上海棠棣信息科技股份有限公司提供最高额为2,500.00万元连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

4) 2017年11月27日，本公司为子公司圳市北辰德科技股份有限公司提供最高额为2,000.00万元连带责任保证，保证期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贷款银行受让的应收

账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。深圳市北辰德科技股份有限公司向招商银行股份有限公司深圳分行实际贷款金额为1,000.00万元。

5) 2018年1月24日, 本公司为深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司向深圳兴业银行和平支行的借款3,000.00万元提供连带责任保证, 保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

6) 公司本次为中科拓达向供应商(北京神州数码有限公司、中建材信息技术股份有限公司)申请赊销额度担保的方式为最高额连带责任保证, 具体担保金额将以中科拓达实际赊销额度为准, 最终实际担保总额将不超过 1.2 亿元人民币。担保期限分别为两年及最高额保证期限终止之日(即2019年4月9日)起两年。

本公司作为被担保方:

1) 本公司向中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部非流动资金借款4,600.00万元, 孙景涛、鲍喜波、刘锋提供连带责任保证担保, 合同约定自担保合同生效之日起至贷款合同履行期限届满之日后两年止。

2) 2017年12月22日, 本公司实际控制人之一孙景涛为本公司的子公司深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司向中国银行股份有限公司深圳流塘支行的流动资金借款1,200.00万元提供连带责任保证担保, 合同约定自担保合同生效之日起至贷款合同履行期限届满之日后两年止。

3) 2017年11月27日, 本公司股东彭建文为子公司深圳市北辰德科技股份有限公司提供最高额为2,000.00万元连带责任保证, 保证期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贷款银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。深圳市北辰德科技股份有限公司向招商银行股份有限公司深圳分行实际贷款金额为1,000.00万元。

4) 2018年6月21日, 本公司董事彭建文为本公司子公司深圳市北辰德科技股份有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行的流动资金借款600.00万元提供连带责任保证担保, 合同约定自担保合同生效之日起至贷款合同履行期限届满之日后两年止; 为本公司孙公司深圳市北辰德软件有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行的流动资金借款500.00万元提供连带责任保证担保, 合同约定自担保合同生效之日起至贷款合同履行期限届满之日后两年止。

(3) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

石家庄鑫汇金投资有限公司	152,808,315.10	2018 年 02 月 22 日	2019 年 02 月 21 日	借款
拆出				

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鑫汇金	股权转让及相应债权债务重组	17,982,688.09	0.00

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,090,012.12	1,375,116.38

(6) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石家庄鑫汇金投资有限公司	利息支出	1,820,437.78	327,256.94

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
深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）	其他关联方关系	9,090,855.74		9,090,855.74	
石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）	受同一实际控制人控制的企业	55,493,570.00		55,493,570.00	
彭建文	关键管理人员	22,197,428.00		22,197,428.00	
深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙）	其他关联方关系	2,007,858.26		2,007,858.26	

(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
石家庄鑫汇金投资有限公司	最终控制方	77,500,502.29	
广东云下汇金科技有限公司	联营企业		2,200,000.00
张云霞	关键管理人员		6,536,093.51
刘立新	关键管理人员		6,536,093.51
王明高	关键管理人员		4,668,638.22
袁小斌	关键管理人员	2,805,998.55	
欧智华	关键管理人员	5,237,863.96	5,228,874.81
孙志恒	关键管理人员	1,309,465.99	1,307,218.70

注：应付石家庄鑫汇金投资有限公司款项为借款及相应利息；应付关键管理人员款项为股权激励涉及的限制性股票回购义务，截止报告期末张云霞、刘立新、王明高均不再属于关键管理人员，袁小斌新聘为公司副总经理，属于关键管理人员。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年 6 月完成登记后的 24 个月、36 个月后分两次解除限售。每次解除限售的限制性股票比例为授予总量的 30%，30%。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》及《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，公司以
------------------	---

	Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日取得的可解除限售人数变动、业绩完成情况等信息进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	55,109,805.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	963,576.00

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、出售合肥汇璟、合肥汇智进展

公司于 2018 年 5 月 8 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于拟出售合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于出售参股子公司合肥汇智新材料科技有限公司股权的议案》。公司向合肥汇智新材料科技有限公司转让持有的合肥汇璟先进陶瓷材料科技有限公司 65%股权，向合肥汇智新材料科技有限公司股东、董事长冉申转让公司所持合肥汇智 15%股权。2018 年 6 月 1 日，公司收到交易对方合肥汇智通知，因投资人无法按照之前约定注入资金，导致其资金紧张，请求与公司协商终止履行合同；2018 年 6 月 1 日，公司收到交易对方冉申通知，因其融资出现重大变故，请求与公司协商终止履行合同；2018 年 6 月 1 日，公司收到控股股东鑫汇金发来的承诺函，为保证上市公司及中小股东利益，鑫汇金向上市公司承诺：在汇金股份与交易对方合肥汇智、冉申协商达成一致并通过汇金股份法定审批程序后，将以合同权利义务关系承继、代为履行合同或以不低于汇金股份董事会审议通过的交易价格收购相关资产等方式，实现汇金股份本次出售合肥汇璟、合肥汇智事项顺利实施，保证上市公司利益不受损失。截止目前，公司正在与交易对方积极协商解决后续事项。

2、回购注销业绩补偿股份、回购注销限制性股票

公司于 2018 年 04 月 12 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于定向回购彭建文、韬略投资、北辰德投资、赵琦、杜海荣、王俊、金一、德北辰投资 2017 年度应补偿股份暨关联交易的议案》、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，2018 年 5 月 4 日公司召开 2017 年年度股东大会审议通过了上述议案。本次回购的应补偿股份涉及深圳市北辰德科技股份有限公司股东彭建文、石家庄韬略投资管理中心（有限合伙）、深圳市北辰德投资管理中心（有限合伙）、赵琦、杜海荣、王俊、金一、深圳市德北辰投资管理中心（有限合伙），回购注销的股票数量共计 12,005,099 股，由公司以 1 元对价回购并注销；本次回购的股份已于 2018 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。

手续。目前，公司正在积极安排回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票，涉及激励对象 61 人，合计应注销限制性股票 334.728 万股。

3、出售棠棣信息股权

公司于 2018 年 07 月 13 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于出售上海棠棣信息科技股份有限公司 29.7498%股权的议案》，公司以 37,591,613 元向棠棣信息原始股东张晓先生转让直接持有的棠棣信息 29.7498%股权。2018 年 8 月 14 日，公司发布了《关于出售上海棠棣信息科技股份有限公司 29.7498%股权的进展公告》，公司与张晓先生在中国证券登记结算有限责任公司已完成了上述 22,645,550 股股份的证券过户登记手续。同时，按照《股份协议书》的约定，张晓先生以其持有全部棠棣信息股份，共计 31,677,575 股股份向中国证券登记结算有限公司办理了股权质押手续，为公司对棠棣信息向银行借款提供的实际发生额 4500 万元的连带责任担保提供反担保。

4、出售璟融科技 100.00%股权

公司于 2018 年 07 月 13 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司 100%股权的议案》，公司以 743.32 万元人民币的价格向张晓先生出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司 100%股权。本次交易完成后，公司将不再持有璟融科技股权。2018 年 8 月 15 日，公司发布了《关于出售全资子公司石家庄璟融科技有限公司 100%股权的进展公告》，公司与张晓先生完成了石家庄璟融科技有限公司的工商变更手续，石家庄璟融科技有限公司股东已变更为张晓先生，公司不再持有石家庄璟融科技有限公司股权。

5、控股股东及一致行动人拟向邯郸市建投投资集团有限公司协议转让部分股份。

2018 年 8 月 8 日，公司控股股东石家庄鑫汇金投资有限公司、实际控制人孙景涛、鲍喜波、刘锋与邯郸市建设投资集团有限公司（以下简称“邯郸建投”）签订了《关于河北汇金机电股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），鑫汇金、孙景涛、鲍喜波、刘锋将其所持有的上市公司 50,118,170 股，转让给邯郸建投，占上市公司总股份数 9.31%。其中鑫汇金出让股份 27,589,720 股；孙景涛出让股份 10,873,370 股；鲍喜波出让 6,018,440 股；刘锋出让股份 5,636,640 股。如果本次交易能够顺利完成，则可为公司引入新的国有资本战略股东，对公司未来发展将会产生积极影响。就本次股权转让邯郸市建设投资集团有限公司尚需取得邯郸市国资管理部门的批准，股份转让协议尚未生效。本次协议转让尚需通过深圳证券交易所合规性确认后方能在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份转让过户登记手续。本次协议转让事项尚存在不确定性。

6、注销石家庄和璟科技有限公司。

2018 年 05 月 18 日经公司董事长审批，公司注册成立全资子公司石家庄和璟科技有限公司，注册资本 500 万元，经营范围为信息技术、计算机软硬件、自动化智能设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，会展服务，企业管理咨询，市场调查（征信业务除外），电子设备、计算机软硬件、日用百货、

文化用品的销售，网络工程施工，广告的设计、制作及发布，图文设计、制作。该公司设立目的为承接上海棠棣部分股份，以待后期处置。后全国中小股份转让系统有关挂牌公司协议转让政策发生调整，因此该子公司成立后并未实际出资及开展经营活动。公司于 2018 年 8 月 14 日向石家庄高新技术产业开发区行政审批局申请注销该子公司，2018 年 8 月 17 日，公司已完成注销手续。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2010年12月7日，河北冶金建设集团有限公司向石家庄市中级人民法院提起民事诉讼，要求天恒有色、本公司给付原石家庄有色金属加工厂（天恒有色前身）1999年搬迁改造工程项目工程欠款和利息共计人民币8,467,880.90元。该案件主要情况介绍如下：

1999年6月12日，石家庄有色金属加工厂与河北省冶金建设公司（2000年，河北省冶金建设公司改制成为河北冶金建设集团有限公司，以下简称“冶建”）签订《石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程施工协议书》，约定由冶建承建石家庄有色金属加工厂搬迁改造工程。2008年1月，冶建与石家庄金源实业有限公司（以下简称“金源公司”）签订债权转让协议，将本案争议债权转让给金源公司。2008年1月31日，金源公司依据上述债权转让协议向河北省鹿泉市人民法院提起诉讼，要求天恒有色、本公司给付工程欠款1,929,042.84元和利息256,138.31元。2008年7月20日河北省鹿泉市人民法院、2008年12月12日石家庄市中级人民法院分别就该起案件作出判决，驳回原告诉讼请求。2010年12月7日，冶建以原告身份就同一事实向石家庄市中级人民法院提起民事诉讼，要求天恒有色、汇金机电给付原石家庄有色金属加工厂（天恒有色前身）搬迁改造工程项目工程欠款和利息共计人民币8,467,880.90元。石家庄市中级人民法院已受理该宗案件，进入一审程序，截止2018年6月30日，该诉讼无其他进展情况。

2、2010年12月20日，公司与浙江金利电子有限公司（以下简称“金利电子”）签订了《委托开发合同》，委托金利电子开发符合《人民币鉴别仪通用技术条件（GB16999-2010）》标准要求的A类点钞机、一口半A类点钞机和清分机，合同总金额300万元。公司于2010年支付合同款300万元。2012年7月，金利电子就《委托开发合同》的法律效力提出异议，导致该合同的执行存在不确定性。目前，公司正在与金利电子协商，要求收回款项或转为货款。公司对该款项全额计提坏账准备。

3、本公司子公司上海约信金融信息服务有限公司于2015年4月22日注册成立，注册资本5,000万元，目前上海约信金融信息服务有限公司未开始运营，公司亦未出资。

4、本公司参股设立启源新能源科技（张家口）有限公司，该公司于2016年12月13日注册成立，注册资本1,000万元，目前启源新能源科技（张家口）有限公司未开始运营，公司亦未出资。

5、本公司子公司深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司参股设立联营企业深圳市前海新奥汇金智能能源有限公司（持股比例45%），该公司于2016年5月13日注册成立，注册资本10,000万元，目前深圳市前海新奥汇金智能能源有限公司未开始运营，公司亦未出资。

十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,684,536.06	100.00%	27,489,369.59	12.29%	196,195,166.47	158,821,232.12	100.00%	32,500,978.75	20.46%	126,320,253.37
合计	223,684,536.06	100.00%	27,489,369.59	12.29%	196,195,166.47	158,821,232.12	100.00%	32,500,978.75	20.46%	126,320,253.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	186,145,268.30	9,307,263.41	5.00%
1 至 2 年	20,194,109.47	4,038,821.89	20.00%
2 至 3 年	8,004,685.00	4,802,811.00	60.00%
3 年以上	9,340,473.29	9,340,473.29	100.00%
合计	223,684,536.06	27,489,369.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,224,986.08 元；本期转销坏账准备金额 11,236,595.24 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户一	货款	94,126,352.00	1年以内	42.08	4,706,317.60
客户二	货款	27,805,754.35	1年以内	12.43	1,390,287.72
客户三	货款	17,484,364.16	1年以内9,251,661.60元, 1-2年 8,232,702.56元	7.82	2,109,123.59
客户四	货款	14,487,068.44	1年以内	6.48	724,353.42
客户五	货款	10,468,073.66	1年以内5,303,046.85元, 1-2年 1,191,323.00元, 2-3年902,225.00元, 3年以上3,071,478.81元	4.68	4,116,230.75
合计	/	164,371,612.61		73.48	13,046,313.08

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,810,673.68	100.00%	2,103,754.29	5.87%	33,706,919.39	18,983,976.58	100.00%	1,279,082.55	6.74%	17,704,894.03
合计	35,810,673.68	100.00%	2,103,754.29	5.87%	33,706,919.39	18,983,976.58	100.00%	1,279,082.55	6.74%	17,704,894.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	35,303,003.99	1,765,150.20	5.00%
1 至 2 年	138,832.00	27,766.40	20.00%
2 至 3 年	145,000.00	87,000.00	60.00%
3 年以上	223,837.69	223,837.69	100.00%
合计	35,810,673.68	2,103,754.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 824,671.74 元；本期无重大收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
客户履约保证金	1,675,844.50	1,233,844.50
押金	81,740.00	81,740.00
备用金借款	721,827.06	47,413.90
关联方单位往来款	33,200,000.00	17,000,000.00
其他单位往来款		488,203.94
其他	131,262.12	132,774.24
合计	35,810,673.68	18,983,976.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	内部单位往来款	18,200,000.00	1 年以内	50.82%	910,000.00
单位二	内部单位往来款	15,000,000.00	1 年以内	41.89%	750,000.00
单位三	保证金	576,000.00	1 年以内	1.61%	28,800.00
单位四	备用金	361,000.00	1 年以内	1.01%	18,050.00
单位五	保证金	341,685.00	1 年以内	0.95%	17,084.25
合计	--	34,478,685.00	--	96.28%	1,723,934.25

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	939,052,030.06	172,389,792.57	766,662,237.49	629,435,643.70	208,418,051.33	421,017,592.37
合计	939,052,030.06	172,389,792.57	766,662,237.49	629,435,643.70	208,418,051.33	421,017,592.37

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京汇金世纪电子有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京东方兴华科技发展有限公司	8,670,000.00		8,670,000.00			
南京亚润科技有限公司	14,710,000.00			14,710,000.00		
深圳市北辰德科技股份有限公司	346,610,000.00			346,610,000.00		120,931,140.00
深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司.	4,000,000.00			4,000,000.00		
河北德兰尼特机电科技有限公司	26,500,000.00			26,500,000.00		
上海棠棣信息科技股份有限公司	130,495,643.70		53,236,025.64	77,259,618.06		39,704,102.57
河北汇金金融设备技术服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海棠宝电子商务有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		11,754,550.00
河北汇金康健医疗设备有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
安徽融易达科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合肥汇璟先进陶	16,250,000.00			16,250,000.00		

瓷材料科技有限公司						
北京中科拓达科技有限公司		361,200,000.00		361,200,000.00		
石家庄璟融科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
河北汇金科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
股权激励		322,412.00		322,412.00		
合计	629,435,643.70	371,522,412.00	61,906,025.64	939,052,030.06		172,389,792.57

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	133,438,419.14	76,968,386.68	60,765,131.36	34,598,774.01
其他业务	30,528,332.22	23,253,475.66	14,939,214.60	11,266,724.04
合计	163,966,751.36	100,221,862.34	75,704,345.96	45,865,498.05

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,205,205.00	10,360,931.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,599,084.12	
合计	21,804,289.12	10,360,931.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,622.34	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“47、营业外支出”
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	5,291,296.00	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“46、营业外收入”

受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	442,161.33	购买理财产品
债务重组损益	-11,044,663.00	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“47、营业外支出”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-656,400.00	处置可供出售金融资产的投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,964.57	见第十一节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“46、营业外收入”及“47、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,043,104.17	处置股权投资收益等
减：所得税影响额	-2,587,361.50	
少数股东权益影响额	1,854,500.62	
合计	7,843,701.61	--

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	0.99%	0.0167	0.0167
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0022	0.0022

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人孙景涛先生、主管会计工作负责人孙志恒先生、会计机构负责人杜玉蕊女士签名并盖章的财务报告；

以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室。