

河北汇金集团股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月 28 日

2025-061

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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。

公司负责人毛世权、主管会计工作负责人田联东及会计机构负责人（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次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临行业与市场竞争风险、安全生产风险、技术泄密和核心技术人才流失的风险、财务风险等，具体内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理、环境和社会	30
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 债券相关情况	44
第八节 财务报告.....	45

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、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、ST 汇金、汇金股份	指	河北汇金集团股份有限公司
邯郸市国资委	指	邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会
邯郸产投	指	邯郸市产业投资集团有限公司
邯郸建投	指	邯郸市建设投资集团有限公司
汇金机电	指	河北汇金机电有限公司
北京汇金	指	北京汇金世纪电子有限公司
汇金服务	指	河北汇金金融设备技术服务有限公司
中科拓达	指	北京中科拓达科技有限公司
汇金天源	指	深圳市汇金天源数字技术有限公司
南京金润佳	指	南京金润佳企业管理中心（有限合伙）
中信金资	指	中国中信金融资产管理股份有限公司
云兴网晟	指	重庆云兴网晟科技有限公司
汇金（山东）教育	指	汇金（山东）教育科技有限公司
和平未来	指	和平未来（海南）科技有限公司
北辰德	指	深圳市北辰德科技股份有限公司
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）
中思博安	指	中思博安科技（北京）有限公司
合力思腾	指	北京合力思腾科技股份有限公司
江苏亚润	指	江苏亚润智能科技有限公司
云晟数据	指	重庆云晟数据科技有限公司
汇金供应链	指	石家庄汇金供应链管理有限公司（现更名为邯郸建投弘晟物资有限公司）
公司章程	指	河北汇金集团股份有限公司章程
股东会、股东大会	指	河北汇金集团股份有限公司股东会/股东大会
董事会	指	河北汇金集团股份有限公司董事会
监事会	指	河北汇金集团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
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 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
变更前的股票简称（如有）	汇金股份、ST 汇金		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北汇金集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汇金股份		
公司的外文名称（如有）	Hebei Huijin Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huijin		
公司的法定代表人	毛世权		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘飞虎	苏竞
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	0311-66858368
传真	0311-66858108	0311-66858108
电子信箱	huijinzqb@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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 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

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2024 年 06 月 21 日	石家庄市行政审批局	911301007727529744
报告期末注册	2025 年 06 月 27 日	石家庄高新技术产业开发区行政审批局	911301007727529744
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 06 月 30 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-044 号）		

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
营业收入（元）	80,938,828.63	120,784,634.44	-32.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,459,804.99	-56,930,715.91	37.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,842,345.05	-60,900,990.41	41.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,169,855.93	-82,560,443.19	44.08%
基本每股收益（元/股）	-0.0670	-0.1076	37.73%
稀释每股收益（元/股）	-0.0670	-0.1076	37.73%
加权平均净资产收益率	-26.40%	-17.46%	-8.94%
	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）	622,053,577.48	766,114,197.66	-18.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	202,497,302.66	152,418,459.48	32.86%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-35,459,804.99

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,513.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	269,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,288.71	
减：所得税影响额	375.00	
少数股东权益影响额（税后）	14,860.32	
合计	382,540.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所处行业情况

1、公司所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位情况

(1) 智能制造行业

智能制造行业是我国制造业转型升级的重要方向，涵盖自动化、数字化、智能化技术的深度融合。近年来，随着政策支持和技术进步，行业快速发展，广泛应用于汽车、电子、机械、银行、军工、政企政务等领域。智能制造通过提升生产效率、降低成本、增强定制化能力，推动制造业向高端化、绿色化转型。未来，随着工业互联网、人工智能等技术的普及，行业将迎来更广阔的发展空间。行业发展历程可分为三个阶段：一是数字化制造，以数控机床等为代表，实现生产过程的数字化；二是网络化制造，通过工业互联网实现设备互联和协同；三是智能化制造，借助人工智能、大数据等技术实现智能决策和优化。智能制造行业周期性特点明显，受宏观经济和技术创新影响较大。在经济上行期，制造业升级需求旺盛，推动行业快速发展；而在经济下行期，企业投资放缓，行业增长受限。此外，技术迭代加速，如 AI 大模型等新技术的应用，也为行业带来新的增长机遇。

公司在银行金融机具领域占据领先地位，依托市场份额与客户口碑，结合先进的研发制造能力和完善的服务体系，构建了强大的竞争优势，能够为金融机构等客户提供全方位的定制化解决方案。

(2) 信息技术服务业

信息技术服务业是数字经济的重要组成部分，主要为政府、金融、制造、医疗等行业提供从需求分析、方案设计到系统实施、运维的综合解决方案，涵盖数据中心建设、云计算、大数据、人工智能等技术的应用。近年来，随着国家数字经济战略的深入推进，行业市场规模持续扩大，行业目前处于快速发展阶段，正从传统的硬件集成向软件服务、数据管理和智能化应用转型。随着云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术的普及，信息技术服务业逐渐向网络化、体系化、服务化和融合化方向演进，以适应市场化需求。

公司在信息技术服务领域具有一定的市场竞争力。公司子公司与信息通信技术行业知名厂商保持深度合作，依托成熟的技术实力和行业积累，为政府机构、金融机构及大型企业客户提供涵盖数据中心建设、云服务、信息安全等领域的综合解决方案，形成了从规划设计到运营维护的全流程服务体系，获得客户广泛好评。

2、新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

（1）智能制造行业

2025 年 3 月 7 日，工信部发布《国家智能制造标准体系建设指南（2024 版）》，旨在加强智能制造标准化工作顶层设计，切实发挥标准对推动智能制造高质量发展的引领作用。

2025 年 7 月 11 日，工信部发布《信息化和工业化融合 2025 年工作要点》，体系化推进制造业数字化转型、智能制造工程等重点工作的实施。实施“人工智能+制造”行动，支持企业在重点场景应用通用大模型、行业大模型和智能体。

2025 年 1 月 20 日，河北省政府办公厅印发《河北省数字技术赋能制造业高质量发展实施方案》，旨在加快河北省制造业数字化转型，推动数字技术赋能制造业高质量发展。

2025 年发布的政策文件在标准化建设与数字化转型方面为智能制造行业提供了强有力的政策支持和实施路径，这些政策的实施将进一步推动智能制造行业向智能化、融合化方向加速发展，为企业优化生产流程和提升竞争力提供政策支持与方向指引。

（2）信息技术服务业

2025 年 3 月 5 日，《政府工作报告》提出 2024 年信息传输软件和信息技术服务业增加值增长 10.9%，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%左右。2025 年，将继续推动数字经济与实体经济深度融合，加快工业互联网创新发展，优化算力资源布局。

2025 年《政府工作报告》的数字政策将进一步推动信息技术服务业高速增长，同时，数字经济与实体经济的深度融合将加速行业创新，促进信息技术服务业在智能制造、数字化转型等领域发挥更关键作用。

（二）报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司是国内领先的“数字化、智能化”设备及“系统解决方案”提供商，以智能制造为支柱产业，业务涵盖银行金融电子化设备、政企政务智能设备、软件系统开发、新能源技术开发、信息化综合解决方案等多个领域。公司已形成以金融银行业软硬件一体化智能化解决方案为基础，向党务、政企、司法等非银行行业拓展定制化智能成套装备的“多行业软硬一体智能化产品解决方案供应商”模式。报告期内，公司主营业务主要分为智能制造业务和信息化综合解决方案业务。

2、报告期内主要经营情况

2025 年上半年公司营业收入 8,093.88 万元，较上年同期下降 32.99%；利润总额-4,017.88 万元，较上年同期增长 37.75%；归属于上市公司普通股股东的净利润 -3,545.98 万元，较上年同期增长 37.71%。

报告期内公司营业收入下滑，主要受以下两方面因素影响：一是，合并财务报表范围发生变动。本期公司不再将汇金供应链纳入合并范围，由此导致与该供应链相关的业务板块营业收入相应减少。二

是，智能制造业务面临市场竞争加剧的挑战，主营产品金融机具如捆钞机市场需求萎缩。

3、报告期内重点工作情况

2025 年上半年，公司聚焦核心业务，持续深耕细分市场，引入战略投资者优化资本结构，撤销股票风险警示及全面升级治理体系，推动公司步入规范化、高效化发展新阶段，为实现可持续稳健发展奠定了坚实基础。

(1) 引入战略投资者，优化资本结构。公司于 2025 年 4 月 30 日召开第五届董事会第二十八次会议，2025 年 5 月 13 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于子公司增资扩股暨引入战略投资者的议案》。公司子公司汇金机电和中科拓达引入战略投资者中信金资实施增资扩股，中信金资对汇金机电增资 13,700 万元，对中科拓达增资 10,100 万元，增资资金用于偿还公司及子公司的存量有息负债。增资完成后，中信金资持股汇金机电比例为 49.82%，持股中科拓达比例为 49.75%，汇金机电和中科拓达仍为公司控股子公司。公司通过引入战略投资者中信金资，进一步拓宽融资渠道，优化资本结构，获取更多优质资源与资金支持，显著增强公司抗风险能力，激活发展潜力，推动公司实现可持续稳健发展。

(2) 股票撤销其他风险警示，步入发展正轨。在公司董事会和管理层的正确领导下，公司全面加强内控管理，显著提升运营效率和风险防范能力。经深圳证券交易所审核同意，公司股票于 2025 年 5 月 26 日开市起撤销其他风险警示，证券简称由“ST 汇金”变更为“汇金股份”。未来，公司将继续完善内控体系，确保各项业务在合规、稳健的轨道上高质量发展。

(3) 优化制度体系，提升治理效能。为顺应公司治理趋势，公司修订新增了《公司章程》等 27 项公司治理制度，并取消了监事会，进一步优化了决策流程与权责分配。此次公司治理体系的优化，契合了公司战略发展需求，更为高效决策与风险防控提供了制度保障。

4、主要产品及用途

公司相关领域部分代表产品如下图所示：

(1) 智慧金融类产品

产品名称/ 型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况

<p>HJCS-1210 智能现钞处 理系统</p>		<p>HJCS-1210 智能现钞处理系统可实现自动清分扎把、QR 码打印、加盖人名章、叠垛预裹、热转印、塑包塑封、冠号码识别和追溯等功能，使现金处理更加安全和高效。</p>	<p>目前已在中国工商银行、中国银行等多条线获得应用和实施。</p>
<p>HJCS-1120 智能现钞处 理系统</p>		<p>HJCS-1120 智能现钞处理系统可实现自动清分扎把、QR 码打印、加盖人名章、叠垛预裹、热转印、塑包塑封、冠号码识别和追溯等功能，使现金处理更加安全和高效。</p>	<p>目前已在中国工商银行、农商银行以及代理销售在押运公司获得应用和实施。</p>
<p>HJCS-3110 智能现钞处 理系统</p>		<p>HJCS-3110 智能现钞处理系统可实现自动清分扎把、QR 码打印、加盖人名章、叠垛预裹、热转印、塑包塑封、冠号码识别和追溯等功能，使现金处理更加安全和高效。</p>	<p>目前在广州安达清分中心获得应用，并通过合作方出口到印尼、巴布亚。</p>

<p>ZK-400BL 全自动捆钞 机</p>		<p>ZK-400BL 是一款液晶显示全自动捆钞机。该产品采用精准送抽带、自导向切带和非接触式烫合等多项自有专利技术，一次压紧完成三道同步捆扎，捆扎速度快，成型更加平整，适用于不同面额及新旧程度纸币的捆扎。</p>	<p>目前已在中国农业银行、中国建设银行、中国银行、中国交通银行、中国邮政、中国邮政储蓄等国有银行和各大股份制银行获得应用和实施。</p> <p>该产品通过多次技术改进和成本管控，拥有较强的市场竞争力。</p>
<p>ZK-400S 全自动纸币 塑封包装机</p>		<p>ZK-400S 全自动纸币塑封包装机，是我公司在自主研发、国内首创的捆扎塑封机型的基础上通过全面技术升级创新的一款产品。</p> <p>该产品有效解决了钞票在库存、抽张，人为更换封签等风险。塑封时自动生成封签及汉信码或条形码，封签图文清晰，做到差错可追溯。塑封后的钱捆八角成型平整、塑模封装严密达到造币厂原封包装效果，符合人民银行“五好钱捆”标准要求。</p>	<p>目前已在中国银行、中国建设银行以及部分城市商业银行获得应用和实施。</p>

<p>HJCN-800AH 硬币清分机</p>		<p>HJCN-800AH 硬币清分机，支持对不同面值硬币进行高速清分,1200-1500 枚/分钟，可以计算出所清分硬币的数量、金额及所有硬币的总数量及总金额。可以配置外接打印机进行统计数据打印。</p>	<p>目前已在中国农业银行、中国银行、中国交通银行获得应用和实施。</p>
<p>ZB-100 扎把机</p>		<p>ZB-100 智能型全自动扎把机采用先进的微电脑控制技术，实现了全自动快速纸带捆钞，操作简单、捆扎美观、效率高、成本低，是金融部门和大商场用来捆钞的理想机具。</p>	<p>目前已在中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政、中国邮政储蓄等银行获得应用和实施。</p>
<p>KX-300 款箱开箱器</p>		<p>KX-300 是一款前后出式全自动款箱开箱器。该款设备采用创新的机电设计原理，一键操作，即可完成原封券款箱开启的全部动作，整个工作过程运转平稳，半封闭工作空间，开启噪音小，符合银行开箱要求。</p>	<p>目前已在中国人民银行、中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政、中国邮政储蓄等银行获得应用和实施</p>

<p>HJXC-1320 人民币反假 宣传工作站</p>		<p>HJXC-1320 人民币反假工作站旨在进一步深化落实反假货币培训和宣传工作、净化人民币流通环境，增强周边群众的假币风险防范意识，提供人民币、港澳台币、常用外币的公众防伪信息查询。</p>	<p>目前已在农业银行、建设银行多个网点进行部署。</p>
<p>HJCP-5110 智能硬币包 装系统</p>		<p>HJCP-5110 智能硬币包装系统实现了硬币自动清分、成卷、输送、码垛、塑封包装、贴标等功能，解决银行硬币清分、包装耗时耗力、工作效率低等问题。</p>	<p>该产品适用于银行客户需求开发的自动化货币包装处理系统，具有市场潜力。</p>
<p>ZK-300BL 半自动捆钞 机</p>		<p>半自动捆钞机采用直流驱动控制，在原有精准送抽带、自导向切带和非接触式烫合等多项自有专利技术的基础上，采用 24V 直流驱动和电磁制动控制，一次压紧完成单道捆扎，相对于 220V 交流驱动，成本更低，适用于不同面额及新旧程度纸币的捆扎。</p>	<p>目前已在部分地市投放使用。</p>

(2) 政企政务类产品

产品名称/型号	产品图片	产品用途	市场拓展情况
---------	------	------	--------

HJ-50 系列 装订机		<p>HJ-50A 是一款经典升级的全自动装订机。</p> <p>该款设备采用人机工程学原理，机电一体化设计，工作高效、舒适。采用十字激光定位，装订精准，性能稳定，故障率低，操作简单方便，解决手工存档的繁重工作，是中高端用户的理想选择产品。</p>	<p>该产品客户为各大企事业单位、政企机构，每年销量超 1000 台。</p>
ZD-80A 高智能装 订机		<p>ZD-80A 高智能装订机是一款高配机型全自动装订机。外观新颖、操作方便，具有语音互动、移动定位、来人检测等功能，80mm 的最大装订厚度为客户提供更多的选择。</p>	<p>预计 2025 年第三季度进行客户试用和小批生产，国内外进一步推广。</p>
S500 装 订机		<p>S500 装订机是一款标配机型全自动装订机，具有语音提醒、激光定位、一键装订等功能，为 50mm 以下装订场景提供便捷的服务。</p>	<p>预计 2025 年第三季度进行客户试用和小批生产，国内外进一步推广。</p>
M60 装 订机		<p>M60 装订机是一款简配机型的全自动装订机，具有触摸按键操作、语音提醒、激光定位、一键打孔装订、最大 60mm 的装订厚度等功能。</p>	<p>预计 2025 年第三季度进行客户试用和小批生产，国内外进一步推广。</p>

<p>HJH-300 综合办税 终端</p>		<p>HJH-300 综合办税终端，是我公司自主研发生产的新型业务自助处理设备。采用高清触显一体屏设计，操作方便快捷。</p> <p>产品支持多种登录方式，包括人脸识别、二代身份证、指静脉认证等；内置高品质彩色打印设备，大容量的纸盒、可以连续运行打印上百张单据，运行稳定可靠；能扫描 A4 纸张双面图像；吸入式身份证，可获取身份证正反面图像并读取身份证信息；具有实时盖章功能，内置盖章设备，打印完成后自动盖章；具有 NFC 非接触式射频识别（RFID）技术及实现网络支付等，功能强大、操作方便、性能稳定、安全可靠，有效提高业务处理效率和服务水平。</p>	<p>目前已在省级、地市级政务大厅获得应用和实施。</p>
<p>HJ-WS-8000B 自助证照 办理系统 一体机</p>		<p>HJ-WS-8000B 自助证照办理系统一体机是立足于行政审批及银行的业务需求，结合云平台、生物识别、音视频通讯等先进技术，完美实现了系统、设备、市场三者之间的信息共享，推进政务体系向数字化、智慧化、精细化方向发展。</p>	<p>目前已在省级和地市级政务大厅获得应用和实施。</p>

<p>HJGZ-1000B 智能印控 (单章)</p>		<p>HJGZ-1000B 智能印控仪，是为优化用印流程，保证用印安全，提升客户体验而开发的一款自助盖章产品。</p> <p>产品结构紧凑，体积小巧，操作简单方便。适用于企事业单位票据、单据的印章加盖。</p>	<p>目前已全面实现印章的智能管控，为企业事业单位定制化开发印章管理系统，已在部分工商银行投放使用。</p>
<p>HJGZ-2000B 智能多章 管控终端</p>		<p>主要针对办公环境下纸质文档的归档盖章或业务盖章流程，根据业务授权实现设备的人脸/指纹/密码授权登录方式，创新开发回转式章库结构，预压式盖章结构，同一设备管理最多管理 4 枚印章，模拟人工盖章规范，A4 及以下尺寸全幅面可盖章，且盖章位置可调，结合通用章套使用，能快速更换印章，信息/影像实时全程监控，保证用印信息可追溯/查询/导出。</p>	<p>目前已完成小批量生产，产品在地市级检察院、法院投放使用。</p>
<p>HJTJ-1220 岗前体检 仪</p>		<p>HJTJ-1220 岗前体检仪将先进、便捷的检测仪器整合在温馨舒适的环境下，实现终端用户生理参数自助检测、自动评估、健康指导。</p>	<p>目前已在部分省级公安系统获得应用和实施。</p>

<p>HJSD-ZV2505 不动产自助申报机</p>		<p>HJSD-ZV2505 不动产自助申报机可以满足不动产登记相关业务的自主办理。配置人脸识别、身份证读取和二维码识别等功能，实现办理过程信息采集。</p>	<p>目前已在地方政务服务中心获得应用和实施。</p>
---------------------------------	---	---	-----------------------------

5、经营模式

公司智能制造业务采取“研发、生产、销售及服务一体化”的经营模式。通过整合新一代信息技术与先进制造技术，公司实现了从产品设计、制造加工到装配交付的全流程智能化、网络化和数字化生产。公司的经营模式在提升生产效率和产品质量的同时，还增强了公司在智能制造领域的核心竞争力。

公司信息化综合解决方案业务以政府、金融及大型企业为核心服务对象，依托国内外知名 ICT 厂商的软硬件产品，为客户提供涵盖方案设计、设备运营维护及维保服务的一体化服务。在方案实施过程中，公司根据客户需求提供定制化的应用软件开发与设计服务，确保系统集成的灵活性与适应性。信息化数据中心业务则聚焦于为用户提供数据中心机房的整体设计、建设与运营服务，并提供数据中心建设工程项目承建服务。

（三）报告期内公司产品市场地位、主要的业绩驱动因素等

1、公司产品市场地位以及竞争优势

公司凭借在银行金融机具领域的产品线布局（涵盖点验钞设备、智能捆钞系统、高精度清分机及大型现金处理流水线等核心产品），赢得了较高的客户认可度和市场份额。

制造能力方面，公司构建了集机械加工、钣金成型、精密装配及配套生产于一体的现代化智能制造体系，实现了从产品设计、制造加工到成品装配的全流程自主生产能力。通过掌握高精度加工工艺、专用工装研发及系统集成等核心制造技术，公司具备规模化稳定生产精密机械部件及智能机电产品的能力。依托智能化生产平台、精益化质量管理和持续的研发创新，公司能够为客户提供性能稳定、品质可靠的金融机具产品，进一步巩固了在行业内的领先地位。

研发能力方面，公司始终致力于自动控制、图像识别、计算机软件及通信技术等基础研究领域的深耕与突破，通过核心技术攻关与多领域融合，有效带动产业链协同发展，促进技术融合创新。为提升技术研发水平，公司组建了基础研究、应用开发及软件设计的专业化研究机构，形成人才、技术、资源的共享和互动，构建形

成了涵盖结构设计、自动化控制、核心算法等领域的完善自主知识产权技术体系。通过持续的技术创新与研发投入，公司在智能化终端产品的设计、制造及系统集成方面取得了显著成果，构建了企业发展的核心源动力。此外，公司积极推动前沿技术的交叉融合，不断提升产品的智能化、数字化水平，为客户提供高效、可靠的解决方案，进一步巩固了在行业内的技术优势地位。

服务能力建设方面，公司持续强化全国性服务体系的核心竞争优势，构建了高效响应、全域覆盖的售后支持网络。以专业化的技术服务团队为依托，公司能够在客户报修后，于市区 2 小时内、郊县区 4 小时内极速抵达现场，确保故障问题得到及时处置。针对国内金融机构客户的多元化需求，公司提供涵盖设备维护、技术保障、智能化故障诊断等一站式服务解决方案，并深度融合远程协作技术（电话/视频指导），实现服务效率与体验的双重升级。凭借标准化服务流程、快速响应机制和专业技术团队的协同优势，公司已形成行业领先的服务壁垒，为市场拓展和业务增长注入差异化竞争力。

2、主要业绩驱动因素以及业绩变化是否符合行业发展状况

本报告期内，通过实施系统性内控优化和资源整合，公司管理团队对业务架构进行了全面梳理与战略重构，在夯实传统业务竞争优势的基础上，公司积极推进市场渠道布局。市场开拓方面，公司着力加大新业务或新行业拓展力度，深化与重点客户的战略协同关系，在巩固行业领先地位的同时，不断提高汇金股份制造产能利用率。研发方面，持续推进新项目研发与落地工作，筑牢核心竞争优势。报告期内，公司业绩变化基本符合行业发展状况。

二、核心竞争力分析

公司是高新技术企业，并设有河北省金融智能装备技术创新中心、河北省工业设计中心等创新平台，公司研发中心获得省级企业技术中心、A 级工业企业研发机构认定。公司以智能化终端设备的开发为基础，融合物联网、大数据、人工智能等模块，打造全新应用模式，搭建公司全力聚焦智能制造主业的战略构思，将系统集成、数字化服务与制造主业紧密绑定，打造“细分产业工业制造企业数字化转型服务商”。

1、研发实力与技术创新，引领智能制造行业升级

公司拥有强大的研发团队和多项自主知识产权，持续推动智能制造创新与应用。近年来，公司不断加大研发投入创新力度及前沿技术的集成应用，形成了完善的自主知识产权和核心技术体系，快速打造了一支包含机械设计、电子电气设计、软件开发、工业设计等多学科互补、专业搭配合理的精英研发团队，开展多形式、多层次的学术交流合作，并以数字化、网络化、智能化、服务化、协同化是关键提升点，不断加强关键核心技术的自主研发、加大新技术的交叉融合应用、大力发展智能制造装备和智能制造服务、有效促进相关产业领域融合发展，公司在银行金融智能装备、政府智能化设备、新零售高端设

备、新能源自动化装备、系统集成开发及应用等领域保持技术领先。截至报告期末，公司及子公司拥有有效专利 311 项，其中发明专利 89 项，实用新型专利 168 项，外观专利 54 项，软件著作权 179 项。

2、深耕智能制造主业，筑牢高质量发展根基

公司长期专注于智能制造领域，拥有涵盖设计、制造到装配的完整产业链。公司深耕智能制造行业多年，在智能化设备、机械加工装配、产品定制等核心领域拥有深厚的技术积累和项目经验，配备国际领先的钣金加工中心、机械加工中心和智能化装配中心，实现了产品全生命周期的数字化、网络化和智能化生产。公司凭借深厚的行业积累和专业的智能制造解决方案，积极推动智能制造与物联网、大数据、人工智能等新技术的融合创新，拓展更多行业应用场景，加速前沿技术在智能制造中的落地应用，积极赋能细分产业工业制造企业数字化转型。公司具备规模生产高精度核心零部件及机电一体化产品的能力，可为客户提供高品质、高性能的定制化设备解决方案，满足不同行业的客户需求。公司坚守“用户至上、科技赋能、持续创新”的发展理念，秉持工匠精神、精益求精、持续提升工艺水平和精密加工能力，通过执行严谨的质量控制体系，保证了所生产的产品及配件质量可靠，在智能制造领域赢得了市场广泛认可。

3、汇聚多行业服务积淀，打造整体解决方案

在智能制造领域，公司拥有智能化终端产品的全流程核心技术，涵盖整体设计、精密加工、装配调试及工艺装备等关键环节。凭借在银行、政务、医疗、电信等行业的深厚积淀，已形成成熟的智能终端研发能力及软硬件系统集成解决方案。通过长期服务差异化客户需求，具备多品种小批量生产的独特优势，可快速适配各行业需求，提供高度定制化的智能终端整体解决方案。

在信息化系统集成领域，公司子公司中科拓达与华为、海康威视、超聚变、DELL 等国内外知名厂商建立了紧密的战略合作关系。凭借专业的技术能力和深层次的服务经验，中科拓达为政府、金融、军队、大型企业等行业客户提供涵盖数据中心建设、云计算、语音与数据通信、视频会议、服务器与存储、网络安全、光储充、运维管理、门户管理及流量监控等全方位的软硬件产品与解决方案。公司在信息化数据中心领域构建了完整的技术产业链，从前期设计规划、中期建设实施到后期运维管理，为客户提供全生命周期的整体解决方案，赢得了客户的高度认可与一致好评。同时，中科拓达凭借子公司深圳市汇金宏云工程有限公司电子智能化工程专业承包一级、机电工程施工总承包二级、建筑装饰装修工程专业承包一级、建筑施工总承包二级等资质优势，借助多年行业积累的客户资源争取在政府、金融、大型企业等行业客户以及本地区域市场的建筑智能化项目上落地，为中科拓达带来新的收入增长点。

4、秉持卓越质量方针，构建权威认证体系

公司始终将产品质量置于首位，坚持科学化、系统化的质量管理理念。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，公司建立了覆盖多品种、多批次、多功能弹性生产的完善质量管理体系。从产品研发、工艺设计、生产管理到检验试验，公司系统化地构建了全流程质量控制程序，确保产品的高可靠性和一致性。公司已通过多项国际及国内权威认证，包括 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/T45001-2020/ISO45001：2018 职业健康安全管理体系认证、GJB9001C-2017 武器装备质量管理体系认证、GB/T22080-2016/ISO/IEC 27001:2013 信息安全管理体系认证、ISO/IEC 20000-1:2018IT 服务管理体系认证、GB/T 29490-2013 知识产权管理体系认证、GB/T27922-2011 商品售后服务评价体系认证、ISO3834 焊接质量体系认证、EN15085 轨道车辆及其零部件的焊接质量要求及资格认证、ISO/TS 22163 轨道交通行业质量管理体系认证。这些认证不仅体现了公司在质量管理领域的卓越能力，也为客户提供了高质量、高可靠性的产品与服务保障。

5、坚守诚信服务理念，构建高效服务网络

公司秉持“诚信利客户、服务赢市场”的营销服务理念，构建了包含售后支持、定制化外包及代理服务在内的全方位服务体系。现已建成辐射全国的服务网络，提供全天候响应服务。经验丰富的技术团队可实现快速现场支援，并辅以全天候远程技术指导，全力保障客户服务体验。

6、构建人才梯队，激发管理效能

公司始终重视管理团队的梯队建设与效能提升，通过完善的人才培养机制和差异化的激励策略，构建了一支专业过硬、分工明确、执行力强的核心管理团队。公司核心团队成员不仅具备清晰的职责定位和高效的执行能力，还拥有深厚的行业知识和团队协作精神，能够灵活应对市场波动和行业竞争，确保公司稳健前行。同时，公司建立了系统化的人才培养发展体系，通过科学的管理机制和激励机制，充分激发组织活力与员工潜能，为战略目标的实现提供坚实保障。

7、国资股东赋能，助力公司稳健发展

2024年2月，公司控股股东邯郸建投与邯郸市水务集团有限公司完成战略重组，正式组建邯郸产投集团。作为邯郸市国资委全资控股的市属国有投资平台，邯郸产投拥有"AAA"级主体信用评级，在区域内具备突出的资源整合能力和政府信用优势。依托国资股东的强大支撑，公司将持续保持稳健发展态势：一方面，邯郸产投充分发挥资金信用优势，为公司继续引入优质金融机构资源，提供强有力的融资支持；另一方面，凭借其在区域市场的重要影响力，进一步助力公司深化本地市场布局，显著提升品牌竞争力。这种战略协同效应为公司智能制造和数字化转型等核心业务领域的发展提供了坚实保障，持续巩固企业的市场竞争优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	80,938,828.63	120,784,634.44	-32.99%	主要原因：1.合并范围变化，本期不再合并汇金供应链和南京银佳；2.制造板块订单减少
营业成本	64,614,308.01	75,120,258.25	-13.99%	
销售费用	12,380,560.27	14,783,869.33	-16.26%	
管理费用	16,278,155.93	22,828,442.29	-28.69%	
财务费用	7,185,899.59	39,156,683.87	-81.65%	主要原因：1.合并范围变化，本期不再合并汇金供应链；2.借款规模缩减，相应利息费用减少；3.借款利率较上年同期有所降低
所得税费用	213,562.85	-3,072,557.65	106.95%	主要原因是合并范围变化，本期不再合并汇金供应链
研发投入	6,029,124.97	6,417,830.81	-6.06%	
经营活动产生的现金流量净额	-46,169,855.93	-82,560,443.19	44.08%	主要原因：1.合并范围变化，本期不再合并汇金供应链；2.本期销售商品、提供劳务收到的现金减去购买商品、接受劳务支付的现金净额高于上年同期
投资活动产生的现金流量净额	-223,984.41	31,333,899.92	-100.71%	上期主要为收到股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-90,660,872.22	16,347,714.97	-654.58%	主要原因是本期偿还控股股东借款
现金及现金等价物净增加额	-137,054,712.56	-34,878,828.30	-292.95%	主要原因是投资活动及筹资活动产生的现金流量净额减少
信用减值损失	-6,698,791.97	-18,762,983.79	64.30%	主要原因是合并范围变化，本期不再合并汇金供应链

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
金融专用、智能办公及自助终端设备	23,282,619.84	15,746,922.00	32.37%	-29.44%	-34.12%	4.81%
运维加工服务及配件耗材销售	26,574,548.00	20,072,630.23	24.47%	-29.77%	-25.19%	-4.62%
信息化业务	30,817,811.08	28,660,565.17	7.00%	11.85%	18.26%	-5.04%
分行业						
智能制造业务	50,121,017.55	35,953,742.84	28.27%	-29.50%	-29.34%	-0.16%
信息化业务	30,817,811.08	28,660,565.17	7.00%	11.85%	18.26%	-5.04%
分地区						
国内业务	78,304,571.66	63,195,964.11	19.29%	-33.73%	-14.50%	-18.16%

四、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	-4,902,919.65	12.20%	主要为权益法核算联营企业投资损失	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-2,006,418.22	4.99%	主要为本期计提的存货跌价准备	否
营业外收入	157,750.00	-0.39%	主要为无法支付的应付款项和质量赔偿收入	否
营业外支出	30,974.62	-0.08%	主要为固定资产报废损失	否

五、资产及负债状况分析

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	28,985,092.17	4.66%	163,642,755.59	21.36%	-16.70%	主要是本期偿还外部借款
应收账款	146,510,310.59	23.55%	135,524,914.29	17.69%	5.86%	
合同资产	303,743.56	0.05%	1,809,635.46	0.24%	-0.19%	
存货	97,864,785.57	15.73%	94,439,548.59	12.33%	3.40%	
投资性房地产	1,172,955.56	0.19%	1,272,595.58	0.17%	0.02%	
长期股权投资	21,460,116.17	3.45%	26,363,035.82	3.44%	0.01%	
固定资产	90,529,883.13	14.55%	95,915,154.61	12.52%	2.03%	

在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
使用权资产	1,822,643.95	0.29%	596,930.91	0.08%	0.21%	
短期借款	77,110,259.26	12.40%	71,073,979.90	9.28%	3.12%	
合同负债	98,846,764.26	15.89%	101,563,523.82	13.26%	2.63%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	892,093.31	0.14%	120,788.17	0.02%	0.12%	
其他应付款	6,617,123.18	1.06%	336,810,380.93	43.96%	-42.90%	主要是本期偿还控股股东借款

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	3,161,763.00		-1,053,921.00					2,107,842.00
5. 其他非流动金融资产	35,817,139.98							35,817,139.98
应收款项融资	23,322.19						259,443.73	282,765.92
上述合计	39,002,225.17	0.00	-1,053,921.00	0.00	0.00	0.00	259,443.73	38,207,747.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“21、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、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
8,500,000.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京中科拓达科技有限公司	系统集成	收购	8,500,000.00	100.00%	自有资金	安徽濡须投资中心（有限合伙）	长期	系统集成	完成	0.00	-422,637.72	否	2025年04月22日	《关于收购控股子公司北京中科拓达科技有限公司少数股东股权进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-025）
合计	--	--	8,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-422,637.72	--	--	--

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	其他变动	期末金额	资金来源
股票	6,442,607.06		-1,053,921.00					2,107,842.00	不适用
其他	35,840,462.17						259,443.73	36,099,905.90	自有资金
合计	42,283,069.23	0.00	-1,053,921.00	0.00	0.00	0.00	259,443.73	38,207,747.90	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
河北汇金机电有限公司	子公司	钣金业务	199,275,400.00	207,848,048.89	176,614,680.13	32,470,641.24	-7,518,858.50	-7,502,017.62
深圳市汇金天源数字技术有限公司	子公司	数据中心	10,000,000.00	146,206,720.49	-86,914,423.80	254,334.84	-13,077,350.59	-13,075,079.62
深圳市北辰德科技股份有限公司	参股公司	计算机软硬件产品开发和销售	101,700,000.00	60,737,594.33	53,602,655.12	3,652,899.25	-12,332,242.92	-12,571,588.90

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司于 2025 年 4 月 9 日召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于收购控股子公司北京中科拓达科技有限公司少数股东股权的议案》，公司以自有或自筹资金 850 万元收购控股子公司中科拓达少数股东安徽濡须投资中心（有限合伙）持有的中科拓达 30% 股权。本次收购完成后，公司持有中科拓达 100% 股权，中科拓达成为公司全资子公司，公司合并报表范围未发生变化。

公司于 2025 年 4 月 30 日召开第五届董事会第二十八次会议、2025 年 5 月 13 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于子公司增资扩股暨引入战略投资者的议案》。公司子公司汇金机电和中科拓达引入战略投资者中信金资实施增资扩股，中信金资对汇金机电增资 13,700 万元，对中科拓达增资 10,100 万元。增资完成后，中信金资持股汇金机电比例为 49.82%，持股中科拓达比例为 49.75%。汇金机电和中科拓达仍是公司控股子公司。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业与市场竞争风险

公司所处的软件和信息技术业和智能制造业均为充分竞争的行业，国内同行业企业数量众多，客户定制化需求旺盛导致场景化应用需求复杂多变。若公司无法巩固现有技术、成本、质量和服务的优势地位，将面临更加激烈的市场竞争压力，未来发展的不确定因素将会进一步增加。

应对措施：为应对市场竞争风险，公司已具备良好的品牌口碑、雄厚的研发实力、多项核心技术与资质，以及丰富的智能制造整体解决方案经验。在此基础上，公司将采取以下措施：一是持续优化运营管理。进一步提升现有运营管理水平，通过内部流程优化和资源整合，提升运营效率和服务质量。二是加强市场拓展与渠道建设。加大销售渠道建设力度，深化市场渗透，精准挖掘客户需求，提升市场占有率。三是加大研发投入。持续投入研发资源，紧跟行业技术趋势，推动技术创新与产品升级，满足客户多样化需求。四是强化品牌建设与客户关系管理。通过优质的产品和服务，巩固品牌优势，增强客户粘性，提升客户满意度和忠诚度。五是深化行业合作与战略联盟。通过与产业链上下游企业的合作，构建协同发展的产业生态，共同应对市场竞争。

2、安全生产风险

作为现代化制造企业，公司始终将安全风险防控作为生产运营的核心环节。在生产实践中可能面临设备故障、人为操作不当、废气治理设施故障等主要风险源。

应对措施：公司始终将安全环保工作置于首位，严格遵守《安全生产法》《环境保护法》等法规要求，通过 ISO14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系双重认证。在此基础上，公司一是完善应急预案与演练机制。二是强化安全环保监测与检查。三是加强员工培训与教育。四是深化安全环保长效机制建设。同时，公司积极落实应急资源保障，确保在突发情况下能够迅速调配资源。

3、技术泄密和核心技术人才流失的风险

公司智能制造产品主要为集光、机、电、软于一体的智能化终端设备，所有产品均依赖软件驱动，属于技术密集型行业。产品技术优势与持续创新能力是公司核心竞争力的重要组成部分。同时，公司需依靠专业化团队与客户保持密切沟通，提供软硬件一体化解决方案，而专业人员对银行业务流程的深入理解需通过长期积累与实践不断提升。近年来，公司取得了大量研发成果，其中多数已通过申请专利和软件著作权获得保护。然而，部分研发成果和生产工艺为公司多年积累的核心技术，若发生技术泄密或专业技术人员流失，将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将持续通过申请专利保护、完善研发人员激励与考核机制等多项措施，降低技术泄密及人才流失风险，确保技术优势与核心竞争力的持续提升。

4、财务风险

(1) 盈利能力不足的风险。报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润-3,545.98 万元，比去年同期同比减亏 37.71%，尽管公司经营状况有所改善，仍面临盈利能力不足的风险。

应对措施：公司将继续加大市场拓展力度，优化业务结构，提升经营管理能力，以提高收入规模和盈利水平。

(2) 应收账款管理及回收的风险。截至报告期末，公司应收账款余额为 2.40 亿元，对资金周转和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司高度重视应收账款风险，不断强化管控意识，成立清收工作督导组对逾期应收账款进行常态跟踪督导，定期进行应收账款排查梳理，派专人管理和催收，加大诉讼清收的力度，从而降低应收账款发生坏账的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 29 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	参加公司 2024 年年度报告网上业绩说明会的投资者	关于 2024 年年报相关内容	具体详见公司于 2025 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2024 年度业绩说明会投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、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
祝峰	董事	离任	2025年02月17日	个人原因
祝峰	副总经理	解聘	2025年02月17日	个人原因
焦彦坡 ¹	监事会主席	离任	2025年06月26日	工作调动
金莫戈 ²	监事	离任	2025年06月26日	工作调动
武立攀 ³	职工代表监事	离任	2025年06月26日	工作调动

注：1.因公司取消监事会，原监事会成员离任。

2.因公司取消监事会，原监事会成员离任。

3.因公司取消监事会，原监事会成员离任。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、社会责任情况

公司始终坚持合法经营、诚信纳税，不仅要创造经济价值，更要承担起相应的社会责任。积极探索、不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重投资者权益保护，尤其是中小投资者的合法权益。发展就业岗位，努力为社会和股东创造价值。

1、股东权益。报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极采用网络投票等方式推动股东尤其是中小股东参与股东大会、行使权利。坚持真实、准确、完整、及时地进行信息披露，保障股东知情权、参与权、表决权的实现。保持电话、电子邮箱和互动易平台沟通畅通，同时运用多种方式与投资者进行沟通交流，建立起良好的投资者关系，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益，提高了公司的透明度和诚信度。

2、职工权益。公司依照《公司法》《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，保障职工依法享

有劳动权利和履行劳动义务，建立并完善薪酬福利体系和考核评价体系，构建和谐劳动关系。公司充分尊重员工利益，通过职工代表大会，员工可以参与涉及劳动者切身利益的规章制度的制定、修订，切实保障员工的合法权益。公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，按照国家规定为员工缴纳五险一金，提供带薪年假，重要节假日为员工送上礼品，并为员工提供安全、舒适的生产工作环境，公司食堂为员工提供营养丰富的早、中、晚三餐服务，并为员工提供定期培训以及有竞争力的薪酬待遇，鼓励员工考取相关职称证书，在考取资格后给予工资津贴，以提高员工持续学习的积极性。

3、供应商、客户权益。公司高度注重与供应商、客户的沟通与协调，致力于与供应商、客户建立良好的合作关系，搭建信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与多家供应商建立了长期稳定的战略合作关系，保障供应商合法权益，保持与供应商沟通的及时性、有效性。公司坚持以客户为中心，快速响应客户需求，在全国 32 个省、直辖市及自治区，建立了无缝对接、覆盖全国的售后服务网络，为客户提供全天候及时响应的服务，为客户提供全方位、全天候的售后服务。

第五节 重要事项

一、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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

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、审计委员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
未达到重大诉讼披	3,684.86	否	已立案/已判	无重大影响	按照判决	2025 年	《关于累计诉讼、

露标准的其他累计诉讼汇总（其中公司主诉 7 起，被诉 1 起，共 8 起）			决/二审待开庭/已撤诉		结果执行	04 月 11 日	仲裁案件情况的公告》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2025-005 号
子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司起诉深圳致卓数字科技有限公司买卖合同纠纷	2,771.83	否	已立案	无重大影响	待判决	2025 年 08 月 08 日	《关于子公司提起诉讼的公告》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号:2025-047 号

其他诉讼事项

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
未达到重大诉讼披露标准的其他累计诉讼汇总（其中公司主诉 4 起，被诉 2 起，共 6 起）	724.05	否	已立案/-审已判决，申请上诉	无重大影响	待判决	2025 年 08 月 08 日	《关于子公司提起诉讼的公告》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2025-047 号

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司、控股股东及实际控制人诚信情况良好，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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
邯郸市水利投资建设集团有限公司、邯	邯郸建投控股股东的其	向关联人销售产品、商品	设备销售	参考市场价格公允价	市场价格	1,618.86 ¹	20.00%	7,000	否	电汇/票据	市场价格	2025 年 04 月 18 日	巨潮资讯网

邯郸市润佳实业有限公司	他关联企业												
邯郸市建投国宾酒店管理有限公司	邯郸市建投控制的子公司	向关联人采购商品、服务	采购服务	参考市场价格公允定价	市场价格	0.5	1,000	否	现金	市场价格			
合计				--	--	1,619.36	--	8,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2025年4月18日公司第五届董事会第二十七次会议、2024年5月13日公司2024年度股东大会审议通过了《关于预计2025年度日常关联交易的议案》，为满足公司日常生产经营需要，预计2025年度内，公司及子公司与关联方邯郸建投及其下属子公司、邯郸建投控股股东控制的其他关联企业发生日常关联交易合计不超过10,000万元。本报告期内，已发生日常关联交易1,619.36万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

注：1.其中邯郸市水利投资建设集团有限公司交易金额 35.48 万元，邯郸市润佳实业有限公司交易金额 1,583.38 万元。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2025年4月18日公司第五届董事会第二十七次会议、2025年5月13日公司2024年度股东大会审议通过了《关于控股股东为公司提供借款、担保及公司向控股股东提供基于公司自身债务产生的反担保暨关联交易的议案》，公司向控股股东邯郸市建设投资集团有限公司申请借款、担保及基于自身债务产生的反担保总额度不超过5.5亿元人民币，其中向控股股东及其关联方借款2.5亿元，控股股东为公司提供担保额度2.5亿元，公司为控股股东提供基于自身债务为基础的反担保额度0.5亿元。在总额度下，借款、担保及基于公司自身债务产生的反担保额度可调节分配，额度有效期为自公司2024年年度股东大会审议通过至2025年年度股东大会召开止。截至报告期末，公司向控股股东及其关联方借款余额0万元，控股股东为公司提供担保余额7,650万元，公司为控股股东提供基于自身债务为基础的反担保额度950万元。

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
关于控股股东为公司提供借款、担保及公司向控股股东提供基于公司自身债务产生的反担保暨关联交易的公告	2025年04月22日	巨潮资讯网
关于预计公司2025年度日常关联交易的公告	2025年04月22日	巨潮资讯网

十二、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	深圳市宝安华丰实业有限公司	深圳市汇金天源数字技术有限公司	深圳市宝安区71区留仙二路D地段F栋新东方商务中心二楼205、206号	221	2024年11月16日至2026年11月15日
2	南京银佳智能科技有限公司	江苏亚润智能科技有限公司	南京市浦口区文景路61号创芯汇1栋803室	113.28	2024年8月1日至2027年7月31日

3	北京金唐亿联商业管理有限公司	北京中科拓达科技有限公司	北京市丰台区丰台北路 18 号院金唐中心写字楼 1 号楼 14 层 1407-1410 室	521.58	2025 年 5 月 15 日至 2027 年 5 月 14 日
4	北京汇金世纪电子有限公司	北京馨健科技有限公司	北京市海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 6 层 604	257.78	2025 年 5 月 1 日至 2026 年 4 月 30 日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云兴网晟及其子公司（中电投融和融资租赁有限公司）	2022 年 06 月 16 日	26,959.4	2022 年 06 月 16 日	25,783.05	连带责任担保	无	云兴网晟股东肖杨向公司提供反担保	主合同债务履行期届满之日起三年。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			26,959.4	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						25,783.05
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中科拓达（交通银行深圳分行）	2025 年 04 月 22 日	10,000	2024 年 01 月 15 日	0	连带责任担保	无	担保合同签署时小股东安徽濡须投资中心对公司提供反担保	主债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后三年止	是	否
中科拓达（江苏银行）	2025 年 04 月 22 日	10,000	2025 年 05 月 23 日	800	连带责任担保	无	无	自本合同生效之日起至主合	否	否

北京分行)									同项下债务履行期（包括展期、延期）届满之日后满三年之日止		
中科拓达（深圳市金华威数码科技有限公司）	2025年04月22日	10,000	2025年06月13日	0	连带责任担保	无	无		债务人最后一笔债务履行期届满之日起三年止。	否	否
汇金天源（广东中宝电缆有限公司）	2025年04月22日	5,000	2021年08月17日	113.71	连带责任担保	无	汪斌		主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			25,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			25,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						913.71
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			25,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						800
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			51,959.4		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						26,696.76
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				131.84%							
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0							

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立	合同订立	合同总金额	合同履行	本期确认	累计确认	应收账款	影响重大	是否存在
------	------	-------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	额	的进度	的销售收入金额	的销售收入金额	回款情况	合同履行的各项条件是否发生重大变化	合同无法履行的重大风险
无								

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、撤销其他风险警示

公司股票自 2025 年 5 月 26 日开市起撤销其他风险警示，证券简称由“ST 汇金”变更为“汇金股份”，证券代码仍为“300368”，撤销其他风险警示后，公司股票交易的日涨跌幅限制不变，仍为 20%。详见公司于 2025 年 5 月 23 日在巨潮资讯网发布的《关于撤销其他风险警示暨停复牌的公告》（公告编号：2025-032 号）。

2、变更经营范围并修订《公司章程》等 27 项规章制度

公司于 2025 年 6 月 10 日召开第五届董事会第二十九次会议、2025 年 6 月 26 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉及相关议事规则的议案》《关于制定、修订部分治理制度的议案》。鉴于经营发展需要，公司对经营范围进行变更。同时，为全面贯彻落实最新法律法规要求，确保公司治理与监管规定保持同步，进一步规范公司运作机制，提升公司治理水平，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等最新法律法规、规范性文件的要求，公司不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使，公司《监事会议事规则》相应废止。公司结合实际经营情况，对现行《公司章程》及其附件（《股东会议事规则》和《董事会议事规则》）的部分条款进行修订和完善，并新增、修订了其他公司治理制度。2025 年 6 月 30 日，公司已完成了经营范围及公司章程的工商变更登记和备案手续。详见公司于巨潮资讯网发布《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉及制定、修订部分治理制度的公告》《关于完成工商变更登记的公告》等相关公告（公告编号：2025-038 号，2025-044 号）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1.子公司增资扩股暨引入战略投资者

公司于 2025 年 4 月 30 日召开第五届董事会第二十八次会议、2025 年 5 月 13 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于子公司增资扩股暨引入战略投资者的议案》。公司子公司汇金机电和中科拓达引入战略投资者中信金资实施增资扩股，中信金资对汇金机电增资 13,700 万元，对中科拓达增资 10,100 万元，增资资金用于偿还公司及子公司的存量有息负债。增资完成后，中信金资持股汇金机电比例为 49.82%，持股中科拓达比例为 49.75%。2025 年 6 月 18 日，汇金机电、中科拓达已完成工商变更登记。具体详见公司于巨潮资讯网发布的《关于子公司增资扩股暨引入战略投资者的公告》及其进展公告（公告编号：2025-028 号，2025-041 号）。

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	528,943,475	100.00%						528,943,475	100.00%
1、人民币普通股	528,943,475	100.00%						528,943,475	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	528,943,475	100.00%						528,943,475	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

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	73,837	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
邯郸市建设投资集团有限公司	国有法人	29.99%	158,641,000	0	0	158,641,000	质押	103,480,000.00
刘锋	境内自然人	2.16%	11,430,000	0	0	11,430,000	不适用	0
魏巍	境内自然人	1.31%	6,939,974	2,566,974	0	6,939,974	不适用	0

李东璘	境内自然人	1.17%	6,203,832	2,742,332	0	6,203,832	不适用	0
毛幼聪	境内自然人	0.75%	3,979,200	1,805,000	0	3,979,200	不适用	0
毛聪芬	境内自然人	0.71%	3,779,700	-151,000	0	3,779,700	不适用	0
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT 10 (Q)	境外法人	0.60%	3,171,000	3,171,000	0	3,171,000	不适用	0
杨本坤	境内自然人	0.51%	2,676,900	2,676,900	0	2,676,900	不适用	0
童新苗	境内自然人	0.33%	1,753,900	-482,100	0	1,753,900	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.33%	1,746,435	1,250,396	0	1,746,435	不适用	0
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
邯郸市建设投资集团有限公司	158,641,000	人民币普通股	158,641,000					
刘锋	11,430,000	人民币普通股	11,430,000					
魏巍	6,939,974	人民币普通股	6,939,974					
李东璘	6,203,832	人民币普通股	6,203,832					
毛幼聪	3,979,200	人民币普通股	3,979,200					
毛聪芬	3,779,700	人民币普通股	3,779,700					

中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10 (Q)	3,171,000	人民币普通股	3,171,000
杨本坤	2,676,900	人民币普通股	2,676,900
童新苗	1,753,900	人民币普通股	1,753,900
MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC.	1,746,435	人民币普通股	1,753,900
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	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）	公司股东童新苗通过普通证券账户持有 1,553,500 股，通过投资者信用证券账户持有 200,400 股，合计持股数量为 1,753,900 股。 公司股东杨本坤通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 2,676,900 股，合计持股数量为 2,676,900 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、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。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：河北汇金集团股份有限公司

2025 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	28,985,092.17	163,642,755.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,446,642.15	2,881,917.35
应收账款	146,510,310.59	135,524,914.29
应收款项融资	282,765.92	23,322.19
预付款项	28,303,110.88	29,031,020.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,545,114.54	1,418,847.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	97,864,785.57	94,439,548.59
其中：数据资源		
合同资产	303,743.56	1,809,635.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		21,393,246.58
其他流动资产	5,318,667.42	5,578,062.27
流动资产合计	322,560,232.80	455,743,269.80

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,460,116.17	26,363,035.82
其他权益工具投资	2,107,842.00	3,161,763.00
其他非流动金融资产	35,817,139.98	35,817,139.98
投资性房地产	1,172,955.56	1,272,595.58
固定资产	90,529,883.13	95,915,154.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,822,643.95	596,930.91
无形资产	31,486,626.18	32,027,698.46
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	41,348,535.76	41,348,535.76
长期待摊费用	159,214.37	208,613.99
递延所得税资产	73,588,387.58	73,659,459.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	299,493,344.68	310,370,927.86
资产总计	622,053,577.48	766,114,197.66
流动负债：		
短期借款	77,110,259.26	71,073,979.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,987,788.68	45,657,426.54
预收款项	260,500.16	295,876.52
合同负债	98,846,764.26	101,563,523.82
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,185,706.14	13,831,695.10
应交税费	1,451,411.90	1,368,482.26
其他应付款	6,617,123.18	336,810,380.93
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,967,693.53	15,742,247.56
其他流动负债	15,411,447.05	11,716,458.94
流动负债合计	276,838,694.16	598,060,071.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	892,093.31	120,788.17
长期应付款	1,974,350.73	12,206,117.79
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,325,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债	11,849,188.58	11,864,786.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,040,632.62	25,591,692.01
负债合计	292,879,326.78	623,651,763.58
所有者权益：		
股本	528,943,475.00	528,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	228,144,282.89	141,709,801.87
减：库存股		
其他综合收益	-1,791,665.70	-895,832.85
专项储备		
盈余公积	37,166,316.30	37,166,316.30
一般风险准备		
未分配利润	-589,965,105.83	-554,505,300.84
归属于母公司所有者权益合计	202,497,302.66	152,418,459.48
少数股东权益	126,676,948.04	-9,956,025.40
所有者权益合计	329,174,250.70	142,462,434.08
负债和所有者权益总计	622,053,577.48	766,114,197.66

法定代表人：毛世权

主管会计工作负责人：田联东

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	8,402,699.18	121,176,138.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	27,253,505.38	15,916,963.80
应收款项融资		
预付款项	503,364.94	15,610,793.30
其他应收款	136,221,502.59	176,078,273.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,566,183.17	12,920,498.73
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,622.41	981,696.49
流动资产合计	188,992,877.67	342,684,364.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	245,987,806.35	242,390,726.00
其他权益工具投资	2,107,842.00	3,161,763.00
其他非流动金融资产	35,817,139.98	35,817,139.98
投资性房地产	20,859,982.23	21,959,358.27
固定资产	54,210,835.50	57,370,901.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,187,813.20	30,700,812.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,585,185.90	20,552,788.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	409,756,605.16	411,953,488.96
资产总计	598,749,482.83	754,637,853.36
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	17,280,844.74	14,334,880.00
预收款项		
合同负债	21,113,317.96	24,483,151.97
应付职工薪酬	2,462,260.54	4,377,409.37
应交税费	347,974.11	682,375.89
其他应付款	214,934,361.51	341,394,482.01
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,169,968.62	15,399,202.75
其他流动负债	161,102.61	231,329.31
流动负债合计	321,469,830.09	450,902,831.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,974,350.73	12,206,117.79
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,325,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债	11,804,995.80	11,804,995.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,104,346.53	25,411,113.59
负债合计	336,574,176.62	476,313,944.89
所有者权益：		
股本	528,943,475.00	528,943,475.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	159,641,133.20	159,641,133.20
减：库存股		
其他综合收益	-1,791,665.70	-895,832.85
专项储备		
盈余公积	37,166,316.30	37,166,316.30
未分配利润	-461,783,952.59	-446,531,183.18
所有者权益合计	262,175,306.21	278,323,908.47
负债和所有者权益总计	598,749,482.83	754,637,853.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	80,938,828.63	120,784,634.44
其中：营业收入	80,938,828.63	120,784,634.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	108,312,712.41	160,747,134.99
其中：营业成本	64,614,308.01	75,120,258.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,824,663.64	2,440,050.44
销售费用	12,380,560.27	14,783,869.33
管理费用	16,278,155.93	22,828,442.29
研发费用	6,029,124.97	6,417,830.81
财务费用	7,185,899.59	39,156,683.87
其中：利息费用	5,812,045.09	36,460,088.53
利息收入	180,048.71	325,017.11
加：其他收益	676,450.56	587,806.88
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,902,919.65	-3,222,182.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,902,919.65	-5,703,538.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,698,791.97	-18,762,983.79
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,006,418.22	-2,759,938.46
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-443,944.76
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-40,305,563.06	-64,563,743.62

加：营业外收入	157,750.00	67,588.66
减：营业外支出	30,974.62	50,602.95
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-40,178,787.68	-64,546,757.91
减：所得税费用	213,562.85	-3,072,557.65
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,392,350.53	-61,474,200.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,392,350.53	-61,474,200.26
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-35,459,804.99	-56,930,715.91
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-4,932,545.54	-4,543,484.35
六、其他综合收益的税后净额	-895,832.85	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-895,832.85	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-895,832.85	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-895,832.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-41,288,183.38	-61,474,200.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,355,637.84	-56,930,715.91
归属于少数股东的综合收益总额	-4,932,545.54	-4,543,484.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0670	-0.1076
（二）稀释每股收益	-0.0670	-0.1076

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

法定代表人：毛世权

主管会计工作负责人：田联东

会计机构负责人：杜玉蕊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	37,100,871.88	63,519,768.94
减：营业成本	23,835,014.90	31,056,400.90
税金及附加	1,465,197.20	1,559,837.70
销售费用	5,794,540.57	7,030,598.15
管理费用	9,949,706.99	14,685,709.80
研发费用	3,710,563.95	3,802,892.51
财务费用	7,106,442.20	27,857,712.78
其中：利息费用	6,866,341.16	26,580,705.75
利息收入	31,852.06	33,230.58
加：其他收益	663,675.83	470,410.35
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,402,919.65	-5,703,538.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,902,919.65	-5,703,538.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	669,163.61	1,487,996.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-273,044.13	-968,821.05
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-15,103,718.27	-27,187,335.76
加：营业外收入	0.32	1.00
减：营业外支出	23,360.86	2,634.47
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-15,127,078.81	-27,189,969.23
减：所得税费用	125,690.60	251,096.97
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,252,769.41	-27,441,066.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,252,769.41	-27,441,066.20
（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	-895,832.85	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-895,832.85	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	-895,832.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-16,148,602.26	-27,441,066.20
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	49,056,662.85	232,246,402.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	672,963.96	555,736.14
收到其他与经营活动有关的现金	915,684.48	11,001,116.98
经营活动现金流入小计	50,645,311.29	243,803,255.28
购买商品、接受劳务支付的现金	40,488,812.14	249,158,384.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,692,914.25	44,448,124.52
支付的各项税费	4,950,947.54	13,103,542.11
支付其他与经营活动有关的现金	13,682,493.29	19,653,647.19

经营活动现金流出小计	96,815,167.22	326,363,698.47
经营活动产生的现金流量净额	-46,169,855.93	-82,560,443.19
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,019.81	404,017.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,880,898.13
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,019.81	32,284,915.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	245,004.22	951,015.21
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	245,004.22	951,015.21
投资活动产生的现金流量净额	-223,984.41	31,333,899.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	238,000,000.00	1,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	238,000,000.00	1,400,000.00
取得借款收到的现金	8,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	121,515,222.22	244,700,972.20
筹资活动现金流入小计	367,515,222.22	291,100,972.20
偿还债务支付的现金	1,930,000.00	221,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,568,737.77	28,992,489.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	445,677,356.67	24,710,767.92
筹资活动现金流出小计	458,176,094.44	274,753,257.23
筹资活动产生的现金流量净额	-90,660,872.22	16,347,714.97
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	-137,054,712.56	-34,878,828.30
加：期初现金及现金等价物余额	163,279,249.54	71,975,348.34
六、期末现金及现金等价物余额	26,224,536.98	37,096,520.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,185,401.19	52,644,709.13
收到的税费返还	670,684.36	555,736.14
收到其他与经营活动有关的现金	437,620.86	560,759.79
经营活动现金流入小计	26,293,706.41	53,761,205.06
购买商品、接受劳务支付的现金	9,313,890.66	42,424,586.43
支付给职工以及为职工支付的现金	10,967,100.02	14,034,030.26

支付的各项税费	2,402,449.38	2,028,824.34
支付其他与经营活动有关的现金	8,342,941.76	19,541,362.09
经营活动现金流出小计	31,026,381.82	78,028,803.12
经营活动产生的现金流量净额	-4,732,675.41	-24,267,598.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,499.81	380.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	913,916.65	25,998,334.56
投资活动现金流入小计	4,434,416.46	50,998,714.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,689.00	99,740.25
投资支付的现金	4,250,000.00	
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	9,000,000.00	96,879,948.51
投资活动现金流出小计	13,409,689.00	96,979,688.76
投资活动产生的现金流量净额	-8,975,272.54	-45,980,974.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		12,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	352,000,000.00	250,700,972.20
筹资活动现金流入小计	352,000,000.00	262,700,972.20
偿还债务支付的现金		181,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,197,713.61	8,169,911.81
支付其他与筹资活动有关的现金	440,937,913.54	23,858,452.78
筹资活动现金流出小计	451,135,627.15	213,028,364.59
筹资活动产生的现金流量净额	-99,135,627.15	49,672,607.61
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	-112,843,575.10	-20,575,964.65
加：期初现金及现金等价物余额	120,955,672.61	35,644,783.89
六、期末现金及现金等价物余额	8,112,097.51	15,068,819.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	528,943,475.00				141,709,801.87		-895,832.85		37,166,316.30		-554,505,300.84	152,418,459.48	-9,956,025.40	142,462,434.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	528,943,475.00				141,709,801.87		-895,832.85		37,166,316.30		-554,505,300.84	152,418,459.48	-9,956,025.40	142,462,434.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					86,434,481.02		-895,832.85				-35,459,804.99	50,078,843.18	136,632,973.44	186,711,816.62
（一）综合收益总额							-895,832.85				-35,459,804.99	-36,355,637.84	-4,932,545.54	-41,288,183.38
（二）所有者投入和减少资本					86,434,481.02							86,434,481.02	143,065,518.98	229,500,000.00
1. 所有者投					86,158,376.64							86,158,376.64	151,841,623.36	238,000,000.00

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	528,943,475.00				228,144,282.89	-1,791,665.70		37,166,316.30		-589,965,105.83		202,497,302.66	126,676,948.04	329,174,250.70

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	528,943,475.00				87,242,396.50		-895,832.85		37,166,316.30		-297,837,418.21		354,618,936.74	31,349,490.66	385,968,427.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	528,943,475.00				87,242,396.50		-895,832.85		37,166,316.30		-297,837,418.21		354,618,936.74	31,349,490.66	385,968,427.40

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	528,943,475.00				87,242,396.50	-895,832.85	37,166,316.30	-354,768,134.12	297,688,220.83	26,806,006.31	324,494,227.14			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	528,943,475.00				159,641,133.20		-895,832.85		37,166,316.30	-446,531,183.18		278,323,908.47
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	528,943,475.00				159,641,133.20		-895,832.85		37,166,316.30	-446,531,183.18		278,323,908.47
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							-895,832.85			-15,252,769.41		-16,148,602.26
（一）综合收 益总额							-895,832.85			-15,252,769.41		-16,148,602.26
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 所有者投 入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者投 入资本												
3. 股份支付 计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配												
1. 提取盈余 公积												
2. 所有者 （或股东）的 分配												
3. 其他												
（四）所有者												

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	528,943,475.00				159,641,133.20		-1,791,665.70		37,166,316.30	-461,783,952.59		262,175,306.21

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	528,943,475.00				100,386,107.20		-895,832.85		37,166,316.30	-223,215,849.77		442,384,215.88

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	528,943,475.00			100,386,107.20		-895,832.85		37,166,316.30	-223,215,849.77		442,384,215.88	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-27,441,066.20		-27,441,066.20	
（一）综合收益总额									-27,441,066.20		-27,441,066.20	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	528,943,475.00				100,386,107.20		-895,832.85		37,166,316.30	-250,656,915.97		414,943,149.68

三、公司基本情况

1、公司概况

(1) 企业注册地和总部地址

河北汇金集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）统一社会信用代码：911301007727529744；注册资本：52,894.3475 万元；法定代表人：毛世权；注册地址：石家庄市高新区湘江道 209 号，公司总部地址同注册地址。

(2) 企业的行业性质

行业性质：专用设备制造业。

公司目前的业务和生产的產品主要为金融专用、智能办公及自助终端设备、运维加工服务及配件耗材销售、信息化业务等。

(3) 主要经营活动

经营范围：一般项目：货币专用设备制造；货币专用设备销售；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；文化、办公用设备制造；办公设备销售；机械设备研发；机械设备销售；机械设备租赁；电子专用设备制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；计算机软硬件及外围设备制造；软件开发；软件销售；通信设备制造；通信设备销售；物联网设备制造；物联网设备销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；智能物料搬运装备销售；智能仓储装备销售；普通机械设备安装服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；工程和技术研究和试验发展；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子、机械设备维护（不含特种设备）；安全技术防范系统设计施工服务；货物进出口；工业设计服务；非居住房地产租赁；信息系统集成服务；智能控制系统集成；人工智能行业应用系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储支持服务；储能技术服务；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；电池零配件生产；电池零配件销售；电池制造；电池销售；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；风电场相关装备销售；海上风电相关装备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；电气设备销售；电气设备修理；变压器、整流器和电感器制造；新兴能源技术研发；充电桩销售；新能源汽车换电设施销售；电动汽车充电基础设施运营；显示器件制造；显示器件销售；电力设施器材制造；电力设施器材销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

(4) 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2025 年 8 月 26 日批准报出。

2、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 8 户，详见附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对各类交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要包括：对应收账款坏账准备的计提方法（附注五、13）、存货的计价方法（附注五、17）、折旧与摊销（附注五、19；附注五、20；附注五、21；附注五、23；附注五、25；）收入确认（附注五、30）、递延所得税资产确认（附注五、33）。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、36 重大会计判断和估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占应收款项账面余额的 5%以上且金额大于 500.00 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	占当期坏账准备收回或转回的 5%以上且金额大于 500.00 万元
本期重要的应收款项核销	占应收款项账面余额的 5%以上且金额大于 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	占应付账款账面余额的 5%以上且金额大于 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	占合同负债账面余额的 5%以上且金额大于 500.00 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	占其他应付款账面余额的 5%以上且金额大于 500.00 万元
重要的与投资活动有关的现金	占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 5%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额、利润总额或收入金额占合并财务报表相应项目的 20%以上
重要的合营企业或联营企业	单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并财务报表净资产的 5%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的承诺事项	单项承诺事项金额占合并财务报表资产总额的 1%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的或有事项	单项或有事项金额占合并财务报表资产总额的 1%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额占合并财务报表资产总额的 1%以上且金额大于 1,000.00 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，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。

（3）非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ①被投资方的设立目的。
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

⑥投资方与其他方的关系。

（2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

A.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.分步处置子公司

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，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：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

C.购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

D.不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营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

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产。
- ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

① 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

B.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

② 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③ 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④ 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤ 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的

公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

C.不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B.因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

② 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

（6）金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续

涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③ 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

① 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财

务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

② 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③ 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

④ 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 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。

12、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、11、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	本公司根据以往的历史经验对应收票据计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
智能制造业务组合	同种业务形成的应收账款具有类似的信用风险特征	根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
信息化综合解决方案业务组合	同种业务形成的应收账款具有类似的信用风险特征	根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
合并范围内关联方之间应收款项	同种业务形成的应收账款具有类似的信用风险特征	除有确凿证据表明其发生信用损失外，不再计提预期信用损失

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注三、11。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、11。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
智能制造业务模块	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
信息化综合解决方案业务模块非押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
信息化综合解决方案业务模块押金保证金	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方之间应收款项	同种业务形成的其他应收款具有类似的信用风险特征	除有确凿证据表明其发生信用损失外，不再计提预期信用损失

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、11、（6）金融工具减值。

17、存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

① 存货类别

存货是指本公司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和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

② 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

③ 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

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

⑤ 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

① 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

② 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、24 长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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的金额计入当期损益。

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

21、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者

孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注三、24 长期资产减值。

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证登记使用年限
专利权	5	预计受益期限
软件	5	预计受益期限
商标权	5	预计受益期限
软件著作权	5	预计受益期限
非专利技术	5	预计受益期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、24 长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

① 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

② 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

24、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

25、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

28、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别按以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

①智能制造业务

国内销售：智能制造业务依据客户签收的送货单、物流签收记录、验收单据确认收入，对于合同约定需要验收的，以验收时点确认收入；

出口销售：公司出口货物完成报关后，依据报关单、提货单等确认收入；

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金融设备、智能办公设备、自助终端设备等产品销售，将售后服务费作为单项履约义务确认收入，按 25 元/台/月的标准确认售后维护服务收入，并在服务期限内分期确认。

②信息化综合解决方案业务

信息化综合解决方案业务中某一时点履约义务根据客户验收报告确认收入，某一时段履约义务根据多方确认的节点工作量报告确认收入。

③供应链业务

本公司对于供应链业务按照本公司在相应经济业务中作为主要责任人还是代理人将业务分为自营业务和代理业务；对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的服务费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的服务费或比例等确定。

④数据中心业务

A. IDC 基础服务

通过自建数据中心或者合作数据中心，向政府部门、事业单位以及互联网、金融等企业客户提供数据中心服务器托管、互联网带宽和虚拟专用网接入等服务。

合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计费的，在同时符合以下条件时确认收入：①相关服务已提供；②与服务计费相关的计算依据业经客户确认；③预计与收入相关的款项可以收回。

B. 承包/外包

代理运营电信运营商或第三方数据中心的 IDC 业务，包括客户发展、业务销售（机柜带宽）、机房日常运营管理服务（出入管理、资源管理、参观接待等）、基础设施设备及周边辅助设备维护管理服务等。

根据合同约定，在取得客户出具的结算单时确认收入。

C. 代维

为第三方数据中心提供机房日常运营管理服务（出入管理、资源管理、参观接待等）、基础设施设备及周边辅助设备代理维护服务等业务。

合同通常约定按月收取固定服务费，根据合同约定，在服务期内按月确认收入。

D. 项目管理

为第三方数据中心的项目建设提供现场项目管理服务。

合同通常约定按月收取固定服务费，根据合同约定，在服务期内按月确认收入。

E. IDC 增值及其他服务

依托数据中心向 IDC 客户提供一站式无忧服务（ITO 业务）、网络与信息安全服务、咨询服务等。

合同约定收取固定服务费的，在服务期内按月确认收入；合同约定提供一次性服务的，在服务成果提交经客户确认时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

31、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

32、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或同时取得资产、清偿债务。

34、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注三、21 和本附注三、28。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

①租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

C.资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D.在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

E.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。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

A.若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

B.资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

C.承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

②对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

A.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C.合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

D.租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

36、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告

金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）收入确认

如本附注三、30 收入所述，本公司在收入确认方面涉及如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）长期资产减值准备

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司

根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

（7）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、0% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	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
河北汇金集团股份有限公司	15.00%
北京汇金世纪电子有限公司	20.00%
江苏亚润智能科技有限公司	20.00%
河北汇金机电有限公司	25.00%
深圳市汇金天源数字技术有限公司	25.00%
深圳市汇金宏云工程有限公司	20.00%
河北汇金金融设备技术服务有限公司	20.00%
北京中科拓达科技有限公司	15.00%
汇金（山东）教育科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

（1）企业所得税

①《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火〔2016〕32 号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火〔2016〕195 号《高新技术企业认定管理工作指引》，规定凡经认定属于国家需要重点扶持的高新技术企业，均可以适用 15% 的优惠税率。

2022 年 10 月，子公司北京中科拓达科技有限公司取得编号为 GR202211000940 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，自 2022 年至 2024 年享受 15% 的优惠税率缴纳所得税。2023 年 11 月，本公司取得编号为 GR202313002851 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本公司自 2023 年至 2025 年享受 15% 的优惠税率缴纳所得税。

②根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称“资格”）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

③根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（2）增值税

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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	28,556,738.23	163,279,249.54
其他货币资金	428,353.94	363,506.05

合计	28,985,092.17	163,642,755.59
----	---------------	----------------

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	428,353.94	363,506.05
冻结资金	2,332,201.25	
合计	2,760,555.19	363,506.05

2、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	788,142.15	221,917.35
商业承兑票据	13,050,000.00	2,800,000.00
减：坏账准备	-391,500.00	-140,000.00
合计	13,446,642.15	2,881,917.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,838,142.15	100.00%	391,500.00	2.83%	13,446,642.15	3,021,917.35	100.00%	140,000.00	4.63%	2,881,917.35
其中：										
商业承兑汇票	13,050,000.00	94.30%	391,500.00	3.00%	12,658,500.00	2,800,000.00	92.66%	140,000.00	5.00%	2,660,000.00
银行承兑汇票	788,142.15	5.70%			788,142.15	221,917.35	7.34%			221,917.35
合计	13,838,142.15	100.00%	391,500.00	2.83%	13,446,642.15	3,021,917.35	100.00%	140,000.00	4.63%	2,881,917.35

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，按信用风险组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	13,050,000.00	391,500.00	3.00%

合计	13,050,000.00	391,500.00	
----	---------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	788,142.15		
合计	788,142.15		

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	140,000.00	391,500.00	140,000.00			391,500.00
合计	140,000.00	391,500.00	140,000.00			391,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	788,142.15
商业承兑票据		8,683,308.00
合计	0.00	9,471,450.15

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	76,045,450.27	53,876,747.14
1至2年	47,872,873.14	53,428,860.16
2至3年	7,849,263.80	10,560,320.76
3年以上	108,676,205.01	105,097,349.28
3至4年	79,889,961.03	74,507,667.46
4至5年	9,804,460.52	11,803,597.78
5年以上	18,981,783.46	18,786,084.04
合计	240,443,792.22	222,963,277.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	112,365,773.48	46.73%	59,503,898.67	52.96%	52,861,874.81	84,002,200.65	37.68%	45,311,263.37	53.94%	38,690,937.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	128,078,018.74	53.27%	34,429,582.96	26.88%	93,648,435.78	138,961,076.69	62.32%	42,127,099.68	30.32%	96,833,977.01
其中：										

组合 1: 智能制造业务模块	71,679,089.95	29.81%	23,762,739.00	33.15%	47,916,350.95	58,193,040.30	26.10%	23,417,624.97	40.24%	34,775,415.33
组合 2: 信息化综合解决方案业务模块	56,398,928.79	23.46%	10,666,843.96	18.91%	45,732,084.83	80,768,036.39	36.22%	18,709,474.71	23.16%	62,058,561.68
合计	240,443,792.22	100.00%	93,933,481.63	39.07%	146,510,310.59	222,963,277.34	100.00%	87,438,363.05	39.22%	135,524,914.29

按单项计提坏账准备类别名称：期末重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中电信数智科技有限公司（原涉诉项目）	32,588,056.40	4,888,208.46	32,588,056.40	4,888,208.46	15.00%	本公司之子公司中科拓达应收中电信数智科技有限公司款项 2023 年因涉及诉讼单项认定，2024 年已将其中 13,094.12 万元收回。中科拓达正与中电信数智科技有限公司积极解决剩余应收账款事项，故继续单项认定。
北京中数云谷科技有限公司	21,100,000.00	14,770,000.00	21,100,000.00	14,770,000.00	70.00%	2024 年 3 月 11 日，北京市延庆区人民法院出具民事调解书（（2023）京 0119 民初 5759 号），本公司之子公司深圳市汇金天源数字技术有限公司汇金天源与北京中数云谷科技有限公司就《北京延庆能源互联网绿色云计算中心项目设备施工服务合同》达成和解。原债务金额为 2,110.00 万元，经双方和解，北京中数云谷科技有限公司承诺于 2024 年 12 月 31 日前支付汇金天源合同价款 2,000.00 万元，但北京中数云谷科技有限公司并未履行承诺，故单项认定。公司已在积极推进深圳中数云谷股权拍卖工作。
深圳致卓数字科技有限公司			28,255,083.90	14,127,541.95	50.00%	2025 年 3 月 14 日，本公司之子公司汇金天源与深圳致卓数字科技有限公司（以下简称“深圳致卓”）签订《协议书》，约定 2025 年 6 月 30 日前由深圳致卓向汇金天源支付合同款 2,690.44 万元，并支付利息。截至目前，深圳致卓未履行《协议书》约定。公司已向法院提起诉讼，法院已立案受理，案号为（2025）粤 0305 民初 51506。故公司对该笔应收账款单项认定。
重庆云晟数据科技有限公司	15,712,877.23	15,712,877.23	15,712,877.23	15,712,877.23	100.00%	预计无法收回
合计	69,400,933.63	35,371,085.69	97,656,017.53	49,498,627.64		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：智能制造业务模块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	38,052,628.88	1,902,631.44	5.00%
1-2 年（含 2 年）	6,834,399.00	1,025,159.85	15.00%
2-3 年（含 3 年）	5,099,134.83	2,549,567.42	50.00%
3-4 年（含 4 年）	6,989,104.79	4,193,462.87	60.00%
4-5 年（含 5 年）	3,059,525.14	2,447,620.11	80.00%
5 年以上	11,644,297.31	11,644,297.31	100.00%
合计	71,679,089.95	23,762,739.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：信息化综合解决方案业务模块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	34,823,682.95	1,044,710.49	3.00%
1-2 年（含 2 年）	8,364,948.55	836,494.84	10.00%
2-3 年（含 3 年）	1,598,911.00	479,673.30	30.00%
3-4 年（含 4 年）	4,920,398.50	2,952,239.10	60.00%
4-5 年（含 5 年）	6,686,307.79	5,349,046.23	80.00%
5 年以上	4,680.00	4,680.00	100.00%
合计	56,398,928.79	10,666,843.96	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	45,311,263.37	14,192,635.30				59,503,898.67
组合计提	42,127,099.68	-7,697,516.72				34,429,582.96
合计	87,438,363.05	6,495,118.58				93,933,481.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中电信数智科技有限公司	32,891,942.40		32,891,942.40	13.63%	4,979,374.26
深圳致卓数字科技有限公司	28,255,083.90		28,255,083.90	11.71%	14,127,541.95
北京中数云谷科技有限公司	21,100,000.00		21,100,000.00	8.75%	14,770,000.00
重庆云晟数据科技有限公司	15,712,877.23		15,712,877.23	6.51%	15,712,877.23
山东朗进科技股份有限公司	15,644,059.74		15,644,059.74	6.48%	849,380.17
合计	113,603,963.27		113,603,963.27	47.08%	50,439,173.61

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	842,984.80	539,241.24	303,743.56	2,838,950.86	1,029,315.40	1,809,635.46
合计	842,984.80	539,241.24	303,743.56	2,838,950.86	1,029,315.40	1,809,635.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收质保金		490,074.16		已到收款期的合同资产转入应收账款
合计		490,074.16		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	282,765.92	23,322.19
合计	282,765.92	23,322.19

(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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	591,188.41	
合计	591,188.41	

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	23,322.19		259,443.73		282,765.92	
合计	23,322.19		259,443.73		282,765.92	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,545,114.54	1,418,847.08
合计	1,545,114.54	1,418,847.08

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付采购款转入其他应收款	80,000.00	80,000.00
押金及保证金	58,695,004.12	58,792,281.56
其他单位往来款	784,958.68	687,645.04
其他	86,332.05	87,238.40
备用金借款	121,440.89	42,129.89
合计	59,767,735.74	59,689,294.89

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	584,621.73	221,403.44
1 至 2 年	3,731,900.00	4,199,164.47
2 至 3 年	4,924,564.47	4,660,000.00
3 年以上	50,526,649.54	50,608,726.98
3 至 4 年	48,770,300.00	48,728,786.93
4 至 5 年	225,253.10	266,433.36
5 年以上	1,531,096.44	1,613,506.69

合计	59,767,735.74	59,689,294.89
----	---------------	---------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	58,034,877.44	97.10%	57,674,877.44	99.38%	360,000.00	58,036,377.44	97.23%	57,676,377.44	99.38%	360,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,732,858.30	2.90%	547,743.76	31.61%	1,185,114.54	1,652,917.45	2.77%	594,070.37	35.94%	1,058,847.08
其中：										
组合 1： 智能制造业务模块	1,103,498.18	1.85%	541,097.08	49.03%	562,401.10	996,006.24	1.67%	592,204.98	59.46%	403,801.26
组合 2： 信息化综合解决方案业务模块非押金保证金	221,556.04	0.37%	6,646.68	3.00%	214,909.36	62,179.69	0.10%	1,865.39	3.00%	60,314.30
组合 3： 信息化综合解决方案业务模块押金保证金	407,804.08	0.68%			407,804.08	594,731.52	1.00%			594,731.52
合计	59,767,735.74	100.00%	58,222,621.20	97.41%	1,545,114.54	59,689,294.89	100.00%	58,270,447.81	97.62%	1,418,847.08

按单项计提坏账准备类别名称：期末重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆云晟数据科技有限公司	55,641,500.00	55,641,500.00	55,640,000.00	55,640,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	55,641,500.00	55,641,500.00	55,640,000.00	55,640,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：智能制造业务模块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	300,445.69	15,022.29	5.00%
1-2 年（含 2 年）	76,100.00	11,415.00	15.00%
2-3 年（含 3 年）	67,000.00	33,500.00	50.00%
3-4 年（含 4 年）	350,000.00	210,000.00	60.00%
4-5 年（含 5 年）	193,963.49	155,170.79	80.00%
5 年以上	115,989.00	115,989.00	100.00%
合计	1,103,498.18	541,097.08	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：信息化综合解决方案业务模块非押金保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	221,556.04	6,646.68	3.00%
合计	221,556.04	6,646.68	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 4：信息化综合解决方案业务模块押金保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	62,620.00		
1-2 年（含 2 年）	5,800.00		
2-3 年（含 3 年）	307,564.47		
3-4 年（含 4 年）	300.00		
4-5 年（含 5 年）	31,289.61		
5 年以上	230.00		
合计	407,804.08		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	594,070.37	540,000.00	57,136,377.44	58,270,447.81
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-46,326.61			-46,326.61
本期转回			1,500.00	1,500.00
2025 年 6 月 30 日余额	547,743.76	540,000.00	57,134,877.44	58,222,621.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	57,676,377.44		1,500.00			57,674,877.44
组合计提	594,070.37	-46,326.61				547,743.76
合计	58,270,447.81	-46,326.61	1,500.00			58,222,621.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆云晟数据科技有限公司	保证金及利息	55,640,000.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	93.09%	55,640,000.00
金电联行（上海）大数据科技有限公司	保证金	1,031,977.44	5 年以上	1.73%	1,031,977.44
中航云电信（佛山）有限公司	存出保证金	900,000.00	2-3 年	1.51%	540,000.00

赣州中远华讯网络科技有限公司	货款	382,900.00	5 年以上	0.64%	382,900.00
北京金唐亿联商业管理有限公司	房租押金	307,564.47	2-3 年	0.51%	
合计		58,262,441.91		97.48%	57,594,877.44

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	957,859.35	3.38%	2,073,260.92	7.14%
1 至 2 年	1,938,220.38	6.85%	2,634,537.01	9.08%
2 至 3 年	25,351,771.15	89.57%	24,267,962.47	83.59%
3 年以上	55,260.00	0.20%	55,260.00	0.19%
合计	28,303,110.88	100.00%	29,031,020.40	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款总额比例(%)
成都市众信诚科技有限公司	21,573,738.90	76.22
成都鼎盛兴业科技有限公司	1,979,761.32	6.99
深圳市胜威南方科技有限公司	1,330,407.17	4.70
北京众联新网智能科技有限公司	1,169,836.80	4.13
石家庄华工机械设备有限公司	954,617.97	3.37
合计	27,008,362.16	95.41

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	23,204,142.68	10,158,451.67	13,045,691.01	23,048,549.20	9,738,242.50	13,310,306.70
在产品	16,771,600.02	3,634,726.26	13,136,873.76	15,390,242.69	2,761,160.43	12,629,082.26
库存商品	32,864,201.95	13,639,068.81	19,225,133.14	27,035,098.84	13,147,685.80	13,887,413.04
合同履约成本	7,548,811.18	2,980,806.83	4,568,004.35	7,401,950.23	2,980,806.83	4,421,143.40
发出商品	61,120,724.67	13,231,641.36	47,889,083.31	64,282,401.37	14,090,798.18	50,191,603.19
合计	141,509,480.50	43,644,694.93	97,864,785.57	137,158,242.33	42,718,693.74	94,439,548.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	9,738,242.50	663,433.60		243,224.43		10,158,451.67
在产品	2,761,160.43	884,621.31		11,055.48		3,634,726.26
库存商品	13,147,685.80	968,804.61		477,421.60		13,639,068.81
合同履约成本	2,980,806.83					2,980,806.83
发出商品	14,090,798.18	-20,367.14		838,789.68		13,231,641.36
合计	42,718,693.74	2,496,492.38		1,570,491.19		43,644,694.93

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及利息		21,393,246.58
合计		21,393,246.58

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税	4,827,375.91	4,518,822.56
待摊费用	488,828.88	1,054,521.37
预缴企业所得税	2,462.63	4,718.34
合计	5,318,667.42	5,578,062.27

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京合力思腾科技股份有限公司	3,161,763.00		1,053,921.00		2,107,842.00		2,107,842.00	
合计	3,161,763.00		1,053,921.00		2,107,842.00		2,107,842.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股利或利	计提减值准	其他			

					益调整	动	润	备			
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市北辰德科技股份有限公司	25,807,955.16	90,191,955.96			-4,902,919.67					20,905,035.49	90,191,955.96
中思博安科技（北京）有限公司	555,080.66	9,280,245.22			0.02					555,080.68	9,280,245.22
小计	26,363,035.82	99,472,201.18			-4,902,919.65					21,460,116.17	99,472,201.18
合计	26,363,035.82	99,472,201.18			-4,902,919.65					21,460,116.17	99,472,201.18

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	35,817,139.98	35,817,139.98
合计	35,817,139.98	35,817,139.98

其他说明：

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,195,369.50			4,195,369.50
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,195,369.50			4,195,369.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,922,773.92			2,922,773.92
2.本期增加金额	99,640.02			99,640.02
(1) 计提或摊销	99,640.02			99,640.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,022,413.94			3,022,413.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,172,955.56			1,172,955.56
2.期初账面价值	1,272,595.58			1,272,595.58

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	90,529,883.13	95,915,154.61
合计	90,529,883.13	95,915,154.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	173,360,183.81	101,131,342.58	3,953,204.53	10,486,686.81	3,707,177.72	292,638,595.45
2.本期增加金额		19,469.03	3,800.00	161,457.88		184,726.91
（1）购置		19,469.03	3,800.00	161,457.88		184,726.91
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		822,649.56		73,664.17		896,313.73
（1）处置或报废		822,649.56		73,664.17		896,313.73
4.期末余额	173,360,183.81	100,328,162.05	3,957,004.53	10,574,480.52	3,707,177.72	291,927,008.63
二、累计折旧						
1.期初余额	90,018,442.85	91,503,526.19	2,629,683.56	9,259,266.80	3,312,521.44	196,723,440.84
2.本期增加金额	4,255,970.34	791,291.75	251,508.43	182,071.48	44,041.47	5,524,883.47
（1）计提	4,255,970.34	791,291.75	251,508.43	182,071.48	44,041.47	5,524,883.47
3.本期减少金额		781,517.09		69,681.72		851,198.81
（1）处置或报废		781,517.09		69,681.72		851,198.81
4.期末余额	94,274,413.19	91,513,300.85	2,881,191.99	9,371,656.56	3,356,562.91	201,397,125.50
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	79,085,770.62	8,814,861.20	1,075,812.54	1,202,823.96	350,614.81	90,529,883.13
2.期初账面价值	83,341,740.96	9,627,816.39	1,323,520.97	1,227,420.01	394,656.28	95,915,154.61

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	225,801.87
电子设备	1,592.93

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,966,854.83	1,966,854.83
2.本期增加金额	1,717,432.43	1,717,432.43
租赁	1,717,432.43	1,717,432.43
3.本期减少金额	1,717,295.53	1,717,295.53
其他转出	1,717,295.53	1,717,295.53
4.期末余额	1,966,991.73	1,966,991.73
二、累计折旧		
1.期初余额	1,369,923.92	1,369,923.92
2.本期增加金额	491,719.37	491,719.37
(1) 计提	491,719.37	491,719.37
3.本期减少金额	1,717,295.51	1,717,295.51
(1) 处置		
其他转出	1,717,295.51	1,717,295.51
4.期末余额	144,347.78	144,347.78
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	1,822,643.95	1,822,643.95
2.期初账面价值	596,930.91	596,930.91

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	42,757,889.25	3,280,507.03		4,221,070.31	1,470,400.00	761,561.52	52,491,428.11
2.本期增加金额				42,878.61			42,878.61
(1) 购置				42,878.61			42,878.61
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	42,757,889.25	3,280,507.03		4,263,948.92	1,470,400.00	761,561.52	52,534,306.72
二、累计摊销							
1.期初余额	11,529,944.09	3,217,844.30		3,483,979.74	1,470,400.00	761,561.52	20,463,729.65
2.本期增加金额	429,220.68	3,884.88		150,845.33			583,950.89
(1) 计提	429,220.68	3,884.88		150,845.33			583,950.89
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	11,959,164.77	3,221,729.18		3,634,825.07	1,470,400.00	761,561.52	21,047,680.54

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	30,798,724.48	58,777.85		629,123.85			31,486,626.18
2.期初账面价值	31,227,945.16	62,662.73		737,090.57			32,027,698.46

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

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中科拓达科技有限公司	327,439,457.18					327,439,457.18
江苏亚润智能科技有限公司	4,147,380.00					4,147,380.00
合计	331,586,837.18					331,586,837.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京中科拓达科技有限公司	290,238,301.42					290,238,301.42
江苏亚润智能科技有限公司						
合计	290,238,301.42					290,238,301.42

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	208,613.99		49,399.62		159,214.37
合计	208,613.99		49,399.62		159,214.37

其他说明

20、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	168,603,961.70	36,651,886.34	169,986,688.96	36,866,409.23
内部交易未实现利润	902.58	45.13		
可抵扣亏损	206,677,077.13	35,470,556.09	206,677,077.13	35,470,556.09
其他权益工具投资公允价值变动	2,107,842.00	316,176.30	1,053,921.00	158,088.15
与资产相关的政府补助	2,576,077.00	128,803.85	2,606,866.60	130,343.33
租赁负债	187,001.18	46,750.32	239,573.58	59,893.40
其他非流动金融资产公允价值变动	6,494,463.65	974,169.55	6,494,463.65	974,169.55
合计	386,647,325.24	73,588,387.58	387,058,590.92	73,659,459.75

(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
其他非流动金融资产公允价值变动				
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	78,699,972.00	11,804,995.80	78,699,972.00	11,804,995.80
使用权资产	176,771.20	44,192.78	239,161.00	59,790.25
合计	78,876,743.20	11,849,188.58	78,939,133.00	11,864,786.05

(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		73,588,387.58		73,659,459.75
递延所得税负债		11,849,188.58		11,864,786.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,127,577.30	19,610,131.04
可抵扣亏损	260,237,981.52	230,404,099.02
合计	288,365,558.82	250,014,230.06

(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
2025 年	4,834,840.14	4,834,840.14	
2026 年	9,625,914.45	12,285,085.80	
2027 年	6,581,364.80	6,581,364.80	
2028 年	7,492,756.60	7,492,756.60	
2029 年	26,617,477.33	26,617,477.33	
2030 年	12,979,220.09		
2031 年			
2032 年	50,817,237.65	50,817,237.65	
2033 年	62,119,673.10	62,119,673.10	
2034 年	59,655,663.60	59,655,663.60	
2035 年	19,513,833.76		
合计	260,237,981.52	230,404,099.02	

其他说明

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,760,555.19	2,760,555.19		保证金、冻结资金	363,506.05	363,506.05		保证金
应收票据	9,471,450.15	9,210,950.91		已背书但尚未到期的应收票据	1,471,917.35	1,471,917.35		已背书但尚未到期的应收票据
固定资产	79,977,544.32	10,360,876.18		用于抵押借款及融资租赁	79,977,544.32	10,958,901.65		用于抵押借款及融资租赁
无形资产	1,443,665.50	1,240,035.13		用于抵押借款	1,443,665.50	1,254,856.27		用于抵押借款
合计	93,653,215.16	23,572,417.41			83,256,633.22	14,049,181.32		

其他说明：

无

22、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	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	67,500,000.00	61,430,000.00
未到期应付利息	-389,740.74	-356,020.10
合计	77,110,259.26	71,073,979.90

短期借款分类的说明：

无

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	42,656,695.57	33,244,205.96
服务费	5,485,080.51	9,110,770.36
设备及工程款	267,228.72	267,827.72
运费	533,014.23	558,159.59
其他	2,045,769.65	2,476,462.91
合计	50,987,788.68	45,657,426.54

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,617,123.18	336,810,380.93
合计	6,617,123.18	336,810,380.93

(1) 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	105,280.60	273,156.04
预提费用		225,890.81
关联方单位往来款	139,027.33	334,207,312.59
其他单位往来款	2,122,815.25	2,104,021.49
股权转让款	4,250,000.00	
合计	6,617,123.18	336,810,380.93

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	260,500.16	295,876.52
合计	260,500.16	295,876.52

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光荣清分机服务		2,830.00
自有产品服务	19,752,661.67	21,766,759.28
预收货款	79,094,102.59	79,793,934.54
合计	98,846,764.26	101,563,523.82

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆双活数据中心一期二阶段项目	41,561,871.84	客户项目暂停
悦科项目	33,177,932.26	项目未验收
合计	74,739,804.10	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

27、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	13,636,188.10	30,452,361.88	34,094,031.31	9,994,518.67
二、离职后福利-设定提存计划	195,507.00	3,321,548.64	3,325,868.17	191,187.47
三、辞退福利		304,108.08	304,108.08	
合计	13,831,695.10	34,078,018.60	37,724,007.56	10,185,706.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,474,243.33	25,161,854.37	28,800,843.54	9,835,254.16

2、职工福利费		1,168,661.03	1,168,661.03	
3、社会保险费	155,443.78	2,262,907.98	2,265,588.24	152,763.52
其中：医疗保险费	152,746.91	1,856,973.09	1,859,538.63	150,181.37
工伤保险费	2,696.87	386,861.32	386,976.04	2,582.15
生育保险费		19,073.57	19,073.57	
4、住房公积金	6,500.99	1,665,563.00	1,665,563.00	6,500.99
5、工会经费和职工教育经费		191,552.86	191,552.86	
6、其他短期薪酬		1,822.64	1,822.64	
合计	13,636,188.10	30,452,361.88	34,094,031.31	9,994,518.67

(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	189,256.30	3,189,423.68	3,193,612.32	185,067.66
2、失业保险费	6,250.70	132,124.96	132,255.85	6,119.81
合计	195,507.00	3,321,548.64	3,325,868.17	191,187.47

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,238,987.08	1,169,084.24
个人所得税	27,310.57	38,999.79
城市维护建设税	83,978.03	70,659.37
房产税	10,543.76	10,543.76
土地使用税	16,665.50	16,665.50
教育费附加	35,990.58	30,273.82
地方教育费附加	23,993.73	20,182.55
印花税	13,942.65	12,073.23
合计	1,451,411.90	1,368,482.26

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	15,169,968.62	15,399,202.75
一年内到期的租赁负债	797,724.91	343,044.81
合计	15,967,693.53	15,742,247.56

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,939,996.90	10,244,541.59
未终止确认的应收票据	9,471,450.15	1,471,917.35
合计	15,411,447.05	11,716,458.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,689,818.22	463,832.98
减：一年内到期的租赁负债	-797,724.91	-343,044.81
合计	892,093.31	120,788.17

其他说明

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,974,350.73	12,206,117.79
合计	1,974,350.73	12,206,117.79

(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
应付售后回租款	17,144,319.35	27,605,320.54
减：一年内到期的长期应付款	-15,169,968.62	-15,399,202.75
合计	1,974,350.73	12,206,117.79

其他说明：

33、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	1,400,000.00		75,000.00	1,325,000.00	详见附注九
合计	1,400,000.00		75,000.00	1,325,000.00	

其他说明：

34、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	528,943,475.00						528,943,475.00

其他说明：

35、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）	71,445,997.08	86,434,481.02		157,880,478.10
其他资本公积	70,263,804.79			70,263,804.79
合计	141,709,801.87	86,434,481.02		228,144,282.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2025 年 4 月 9 日，公司与安徽濡须投资中心（有限合伙）（以下简称“安徽濡须”）签署《关于转让北京中科拓达有限公司股权的协议书》。协议约定：公司收购安徽濡须所持有中科拓达 30% 股权，购买价款为 850.00 万元。该交易前后公司均对中科拓达具有控制权。购买价款与所购股权对应中科拓达净资产份额之间的差额 27.61 万元，作为权益性交易计入资本公积。

注 2：2025 年 5 月 19 日，公司与中信金资分别就中科拓达、汇金机电签署增资扩股协议。协议约定：中信金资对中科拓达增资 10,100 万元、对汇金机电增资 13,700 万元；增资后中信金资持股中科拓达 49.75% 股权、持股汇金机电 49.82%。本次增资导致公司因被投资单位净资产增加而享有的权益变动 8,615.84 万元，计入资本公积。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-895,832.85	-1,053,921.00			-158,088.15	-895,832.85		-1,791,665.70
其他权益工具投资公允价值变动	-895,832.85	-1,053,921.00			-158,088.15	-895,832.85		-1,791,665.70
其他综合收益合计	-895,832.85	-1,053,921.00			-158,088.15	-895,832.85		-1,791,665.70

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：

37、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	37,166,316.30			37,166,316.30
合计	37,166,316.30			37,166,316.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	-554,505,300.84	-297,837,418.21
调整后期初未分配利润	-554,505,300.84	-297,837,418.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,459,804.99	-269,779,470.28
减：其他		-13,111,587.65
期末未分配利润	-589,965,105.83	-554,505,300.84

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。

39、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	71,438,603.96	60,795,436.42	106,598,559.09	70,389,204.50
其他业务	9,500,224.67	3,818,871.59	14,186,075.35	4,731,053.75
合计	80,938,828.63	64,614,308.01	120,784,634.44	75,120,258.25

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					80,938,828.63	64,614,308.01	80,938,828.63	64,614,308.01
其中：								
金融专用、智能办公及自助终端设备					23,282,619.84	15,746,922.00	23,282,619.84	15,746,922.00
运维、加工服务及配件耗材销售					26,574,548.00	20,072,630.23	26,574,548.00	20,072,630.23
信息化业务					30,817,811.08	28,660,565.17	30,817,811.08	28,660,565.17
供应链业务								
其他					263,849.71	134,190.61	263,849.71	134,190.61
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型					80,938,828.63	64,614,308.01	80,938,828.63	64,614,308.01
其中：								
国内					78,304,571.66	63,195,964.11	78,304,571.66	63,195,964.11
国外					2,634,256.97	1,418,343.90	2,634,256.97	1,418,343.90
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					80,938,828.63	64,614,308.01	80,938,828.63	64,614,308.01

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 105,047,261.32 元，本公司将于未来满足条件时确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

40、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	208,169.90	378,797.82
教育费附加	148,605.76	282,947.11
房产税	632,078.46	629,641.88
土地使用税	774,707.31	775,907.07
车船使用税	2,887.20	4,107.20
印花税	58,215.01	368,649.36
合计	1,824,663.64	2,440,050.44

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,307,994.02	11,553,767.23
折旧与摊销	3,277,050.25	2,951,307.02
中介机构费用	1,612,258.56	3,777,839.26
办公费	977,139.52	2,010,170.57
差旅费	534,762.05	459,804.30
业务招待费	339,859.09	451,819.83
其他	1,229,092.44	1,623,734.08
合计	16,278,155.93	22,828,442.29

其他说明

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,085,916.20	12,025,238.29
服务费	367,160.88	-763,174.64
差旅费	1,699,942.54	1,713,524.88
办公费	58,728.14	241,505.34
物料消耗	207,298.24	467,295.11
广告宣传费	4,643.74	8,377.40
其他	956,870.53	1,091,102.95
合计	12,380,560.27	14,783,869.33

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,206,110.84	4,887,705.13
直接投入	1,038,381.29	439,759.43
折旧与摊销	651,179.14	956,082.39
差旅费	23,335.29	33,375.42
知识产权申请代理及维护费	48,708.87	35,794.58
办公费	37,957.30	32,531.32
其他	23,452.24	32,582.54
合计	6,029,124.97	6,417,830.81

其他说明

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,812,045.09	36,460,088.53
减：利息收入	180,048.71	325,017.11
汇兑损失	-5,953.48	-7,941.27
承兑汇票贴息	1,215,925.90	1,544,786.38
担保费	288,581.79	1,400,417.98
手续费支出	55,349.00	84,349.36
合计	7,185,899.59	39,156,683.87

其他说明

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
政府补助	655,892.57	463,362.60
进项税加计抵减		97,458.37
代扣个人所得税手续费返还	20,557.99	26,985.91
合计	676,450.56	587,806.88

46、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	-4,902,919.65	-5,703,538.78
处置长期股权投资产生的投资收益		2,501,535.35
银行承兑汇票贴现息		-20,179.51
合计	-4,902,919.65	-3,222,182.94

其他说明

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-251,500.00	1,250,000.00
应收账款坏账损失	-6,495,118.58	-20,665,869.39
其他应收款坏账损失	47,826.61	652,885.60
合计	-6,698,791.97	-18,762,983.79

其他说明

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,496,492.38	-2,797,146.79
十一、合同资产减值损失	490,074.16	37,208.33
合计	-2,006,418.22	-2,759,938.46

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-443,944.76

50、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
违约赔偿收入	31,126.42	37,637.00	31,126.42
无法支付的应付款项	126,619.60	29,947.84	126,619.60
其他	3.98	3.82	3.98
合计	157,750.00	67,588.66	157,750.00

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	26,513.33	292.55	26,513.33
其中：固定资产	26,513.33	292.55	26,513.33
违约赔偿、罚款、滞纳金支出	422.05	46,530.41	422.05
其他	4,039.24	3,779.99	4,039.24
合计	30,974.62	50,602.95	30,974.62

其他说明：

52、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		720,479.56
递延所得税费用	213,562.85	-3,793,037.21
合计	213,562.85	-3,072,557.65

(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	-40,178,787.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,026,818.13
子公司适用不同税率的影响	-2,255,213.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,776.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-132,958.57
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	8,640,506.15
研发费用加计扣除的影响	-15,275.14
其他	-2,454.39
所得税费用	213,562.85

其他说明：

53、其他综合收益

详见附注七、36

54、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
往来款	87,232.48	8,181,824.50
保证金及押金	552,824.64	2,406,660.75
利息收入	57,937.73	73,096.79
政府补助	194,500.00	111,460.00
其他	23,189.63	228,074.94
合计	915,684.48	11,001,116.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	3,221,763.01	3,348,931.31
服务费	2,175,065.97	3,199,068.20
办公费	1,108,713.42	1,588,240.36
招待费	1,071,216.43	1,013,961.19

中介费	2,151,500.00	2,252,900.00
支付履约保证金	2,853,946.25	2,912,090.00
往来款	83,311.00	34,000.00
研究开发费	119,837.60	200,660.31
其他费用	897,139.61	5,103,795.82
合计	13,682,493.29	19,653,647.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
借款	50,000,000.00	195,960,000.00
票据融资	50,000,000.00	48,740,972.20
质押定期存单到期	21,515,222.22	
合计	121,515,222.22	244,700,972.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	380,937,913.54	5,960,000.00
支付设备融资租赁款	10,000,000.00	5,000,000.00
租赁负债	489,443.13	452,315.14
支付借款担保费		3,298,452.78
支付票据融资款	50,000,000.00	10,000,000.00
支付小股东股权转让款	4,250,000.00	
合计	445,677,356.67	24,710,767.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

55、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	-40,392,350.53	-61,474,200.26
加：资产减值准备	8,705,210.19	21,522,922.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,624,523.49	8,286,501.48
使用权资产折旧	491,719.37	500,592.65
无形资产摊销	583,950.89	750,818.23
长期待摊费用摊销	49,399.62	59,734.68
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）		443,944.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	26,513.33	292.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,100,626.88	37,860,506.51
投资损失（收益以“－”号填列）	4,902,919.65	3,202,003.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	229,160.32	-3,793,037.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-15,597.47	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,921,729.36	-9,208,060.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,493,737.01	-36,226,233.64

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,939,534.70	-44,486,228.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,169,855.93	-82,560,443.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,224,536.98	37,096,520.04
减：现金的期初余额	163,279,249.54	71,975,348.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-137,054,712.56	-34,878,828.30

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	26,224,536.98	163,279,249.54
可随时用于支付的银行存款	26,224,536.98	163,279,249.54
三、期末现金及现金等价物余额	26,224,536.98	163,279,249.54

（3）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
履约/保函保证金	428,353.94	363,506.05	
冻结资金	2,332,201.25		
合计	2,760,555.19	363,506.05	

其他说明：

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			126,385.23
其中：美元	17,655.02	7.1586	126,385.23
欧元			
港币			

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

57、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额
采用简化处理的短期租赁费用	530,963.27
合计	530,963.27

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
车辆租赁	32,389.38	
房屋租赁	182,205.46	
合计	214,594.84	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,206,110.84	4,887,705.13
直接投入	1,038,381.29	439,759.43
折旧与摊销	651,179.14	956,082.39
其他	133,453.70	134,283.86
合计	6,029,124.97	6,417,830.81
其中：费用化研发支出	6,029,124.97	6,417,830.81

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京中科拓达科技有限公司	39,803,900.00	北京	北京	系统集成	50.25%		非同一控制下企业合并
深圳市汇金宏云工程有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	建筑业		100.00%	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	10,000,000.00	石家庄	石家庄	工业	100.00%		投资设立
江苏亚润智能科技有限公司	7,000,000.00	淮安	淮安	工业	88.93%		非同一控制下企业合并
深圳市汇金天源数字技术有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	数据中心	68.00%		投资设立
河北汇金机电有限公司	199,275,400.00	石家庄	石家庄	工业	50.18%		投资设立
北京汇金世纪电子有限公司	20,000,000.00	北京	北京	商业	100.00%		投资设立
汇金（山东）教育科技有限公司	10,000,000.00	济南	济南	商业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

其他说明：

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
北京中科拓达科技有限公司	49.75%	-745,195.30	1,500,000.00	63,852,189.72
河北汇金机电有限公司	49.82%			87,989,433.64
深圳市汇金天源数字技术有限公司	32.00%	-4,184,025.48		-27,812,615.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

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					
	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
北京中科拓达科技有限公司	153,732,268.93	14,503,472.73	168,235,741.66	39,050,039.99	839,591.69	39,889,631.68
河北汇金机电有限公司	199,578,848.65	8,269,200.24	207,848,048.89	31,233,368.76	0.00	31,233,368.76
深圳市汇金天源数字技术有限公司	105,807,888.75	40,398,831.74	146,206,720.49	233,024,449.89	96,694.40	233,121,144.29

子公司名称	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
北京中科拓达科技有限公司	82,344,769.37	13,292,029.33	95,636,798.70	59,397,911.99	0.00	59,397,911.99
河北汇金机电有限公司	80,845,342.19	9,084,336.67	89,929,678.86	42,812,981.11	0.00	42,812,981.11
深圳市汇金天源数字技术有	118,754,584.50	40,532,225.55	159,286,810.05	232,945,575.81	180,578.42	233,126,154.23

限公司					
-----	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中科拓达科技有限公司	30,939,917.55	-3,892,776.73	-3,892,776.73	-5,656,239.97
河北汇金机电有限公司	32,470,641.24	-7,502,017.62	-7,502,017.62	-25,705,617.81
深圳市汇金天源数字技术有限公司	254,334.84	-13,075,079.62	-13,075,079.62	-7,108,273.58

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中科拓达科技有限公司	4,990,502.66	-4,842,031.08	-4,842,031.08	-9,685,458.66
河北汇金机电有限公司	37,123,854.70	-6,119,426.35	-6,119,426.35	-10,019,793.02
深圳市汇金天源数字技术有限公司	622,428.60	-8,329,277.73	-8,329,277.73	-9,940,395.01

其他说明：

无

(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

其他说明：

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**

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
北京中科拓达科技有限公司	2025 年 4 月	70%	100%
北京中科拓达科技有限公司	2025 年 6 月	100%	50.25%
河北汇金机电有限公司	2025 年 6 月	100%	50.18%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	中科拓达	中科拓达	汇金机电
购买成本/处置对价			
--现金	8,500,000.00	101,000,000.00	137,000,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	8,500,000.00	101,000,000.00	137,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,776,104.38	63,852,189.72	87,989,433.64
差额	-276,104.38	37,147,810.28	49,010,566.36
其中：调整资本公积	276,104.38	37,147,810.28	49,010,566.36
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市北辰德科技股份有限公司	深圳	深圳	工业	39.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
	深圳市北辰德科技股份有限公司	深圳市北辰德科技股份有限公司
流动资产	52,597,558.84	70,142,948.33
非流动资产	8,140,035.49	8,465,792.18
资产合计	60,737,594.33	78,608,740.51
流动负债	2,271,741.16	7,646,595.94
非流动负债	4,863,198.05	4,787,900.55
负债合计	7,134,939.21	12,434,496.49

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	53,602,655.12	66,174,244.02
按持股比例计算的净资产份额	20,905,035.49	25,807,955.16
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	20,905,035.49	25,807,955.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,652,899.25	8,358,706.36
净利润	-12,571,588.90	-14,624,448.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-12,571,588.90	-14,624,448.79
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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	555,080.68	555,080.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.02	-3.75
--综合收益总额	0.02	-3.75

其他说明

无

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,400,000.00			75,000.00		1,325,000.00	与资产相关
合计	1,400,000.00			75,000.00		1,325,000.00	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
增值税软件退税	386,392.57	276,902.60
稳岗补贴	3,900.00	700.00
捆扎设备工程建设项目	75,000.00	75,000.00
河北省市场监督管理局专利保险补助		3,360.00
县域特色产业群领跑者企业培育项目资金	190,600.00	107,400.00

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二、5、（5）和附注十四、2、

（2）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

（2）流动性风险

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

（3）市场风险

①利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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价格风险

价格风险指因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

2、金融资产

（1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	9,471,450.15	未终止确认	保留了其几乎所有风险和报酬，包括与其相关的违约风险

票据背书	应收款项融资	591,188.41	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		10,062,638.56		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	591,188.41	
合计		591,188.41	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	9,471,450.15	9,471,450.15
合计		9,471,450.15	9,471,450.15

其他说明

无

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	2,107,842.00			2,107,842.00
应收款项融资			282,765.92	282,765.92
其他非流动金融资产			35,817,139.98	35,817,139.98
持续以公允价值计量的资产总额	2,107,842.00		36,099,905.90	38,207,747.90
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

2025 年 6 月 30 日，公司管理层对持有的其他权益工具投资根据被投资方北京合力思腾科技股份有限公司的新三板市场价格确定公允价值。

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

无

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

(1) 管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于 2025 年 6 月 30 日，应收款项融资的账面余额为 282,765.92 元，全部系银行承兑汇票，且剩余期限均小于 12 个月，故账面余额与公允价值相当。

(2) 本公司持有张家口棋鑫股权投资基金合伙企业（有限合伙）19.00%股权，将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(3) 本公司持有和平未来（海南）科技有限公司 49.38%股权，和平未来（海南）科技有限公司作为持股平台，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司实际持有索为技术股份有限公司 2,289,679.00 股股权，间接持有索为技术股份有限公司 3.18%股份，故将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十三、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
邯郸市建设投资集团有限公司	邯郸	商业服务业	160,000 万元	29.99%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邯郸市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排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
无	

其他说明

无

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
深圳华融建投商业保理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
肖杨	原控股子公司少数股东
重庆云兴网晟科技有限公司（2023 年 12 月-2025 年 5 月）	原董事兼任高管的公司
重庆云晟数据科技有限公司（2023 年 12 月-2025 年 5 月）	原董事兼任高管的公司
南京银佳智能科技有限公司	2024 年 5 月处置的孙公司
邯郸市建投国宾酒店管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
邯郸市润佳实业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
邯郸市水利投资建设集团有限公司	受同一实际控制人控制的企业
北京汇欣创展技术开发有限公司	2024 年 8 月处置的孙公司、受同一实际控制人控制的企业
山东爱不释书数字技术有限公司	子公司少数股东
安徽濡须投资中心（有限合伙）	子公司少数股东
田联东	原董事、高管；现高管
肖鸿飞	董事、高管
焦彦坡	原监事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邯郸市建投国宾酒店管理有限公司	接受劳务	4,959.75	10,000,000.00	否	
邯郸市建设投资集团有限公司	担保费	288,581.79	250,000,000.00	否	1,400,417.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
邯郸市润佳实业有限公司	销售商品	15,833,821.63	
邯郸市水利投资建设集团有限公司	销售商品	354,810.41	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

149

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京汇欣创展技术开发有限公司	运输设备	32,389.38	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南京银佳智能科技有限公司	房屋建筑物	9,174.30									

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中科拓达科技有限公司	8,000,000.00	2025年05月21日	主合同项下债务履行期(包括展期、延期)届满之日后满三年之日止	否
北京中科拓达科技有限公司	10,000,000.00	2025年06月13日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否
深圳市汇金天源数字技术有限公司	70,992,677.50	2021年08月17日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	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
邯郸市建设投资集团有限公司	40,000,000.00	2023年05月19日	主合同履行期限届满之日后三年止	否
邯郸市建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2025年03月17日	主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年	否
邯郸市建设投资集团有限公司	9,500,000.00	2025年03月21日	主合同约定的主债务履行期届满之日起三年	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
邯郸市建设投资集团有限公司	50,000,000.00	2025年03月06日	2025年03月28日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,808,533.00	1,113,608.83

(8) 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
邯郸市建设投资集团有限公司	利息支出	4,040,317.83	23,766,166.67
深圳华融建投商业保理有限公司	利息支出		337,311.94
合计		4,040,317.83	24,103,478.61

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东爱不释书数字技术有限公司	8,400.00	5,040.00	8,400.00	4,200.00
应收账款	重庆云晟数据科技有限公司			15,712,877.23	15,712,877.23
应收账款	邯郸市润佳实业有限公司	11,182,938.54	335,488.16		
应收账款	邯郸市水利投资建设集团有限公司	354,810.41	10,644.31		
其他应收款	重庆云晟数据科技有限公司			55,641,500.00	55,641,500.00
其他流动资产	邯郸市建设投资集团有限公司			127,148.81	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京银佳智能科技有限公司		221,568.02
预收款项	北京汇欣创展技术开发有限公司	232,123.91	264,513.29
其他应付款	邯郸市建设投资集团有限公司	139,027.33	334,207,312.59
应付账款	邯郸市建设投资集团有限公司	22,405.65	
其他应付款	田联东		185.00
其他应付款	肖鸿飞		635.00
其他应付款	焦彦坡		448.00
其他应付款	安徽濡须投资中心（有限合伙）	4,250,000.00	

7、关联方承诺

无

8、其他**十四、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 □不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

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。
授予日权益工具公允价值的重要参数	参照公司授予日股票交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日取得的可解除限售人数变动、业绩完成情况等后续信息进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,796,399.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 □不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 重要未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2021年1月20日，本公司与北京中思优联智能科技中心（有限合伙）、曹慧、朱峰罡（以下简称“三被告”）共同签订《投资协议》，协议约定本公司以增资方式向中思博安科技（北京）有限公司（中思博安投资人民币1,000.00万元，增资完成后公司持有中思博安5.00%股权。2021年2月23日，公司已按《投资协议》完成增资。

根据《投资协议》第五条、回购安排，2024年度三被告已触发股权回购义务，本公司已向石家庄市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求三被告回购本公司持有的中思博安全部股权，回购价格为增资款*（1+12%年化率）*期间，该案件已出一审判决，判决被告北京中思优联智能科技中心（有限合伙）与被告朱峰罡连带支付公司至2025年2月8日止的回购款1480万元、后续回购款（以1000万元为基数，自2025年2月8日起计算至实际付清之日，按年利率12%计算）及律师费15万元，但并未支持让曹慧承担还款责任的诉求，公司已向石家庄市中级人民法院提起二审上诉。

②2022年度，本公司子公司汇金机电与成都鼎禄金属材料有限公司(以下简称“成都鼎禄”)签订了多份《采购合同》，合同中约定成都鼎禄向汇金机电采购拉丝机A、B、C、Z，探伤检测设备及陶瓷过线轮等设备和零配件。合同签订后，汇金机电已按照成都鼎禄的要求采购了相关零配件，制作相应产品，完成了部分设备的发货以及其他设备的制作，但成都鼎禄未按合同约定支付货款和接收货物。汇金机电已向四川省金堂县人民法院提起诉讼，涉案金额1,835.32万元，法院于2025年4月11日正式立案。

③2023 年度、2024 年度，汇金机电与四川原轼新材料有限公司(以下简称“四川原轼”)签订了多份《采购合同》，合同中约定四川原轼向汇金机电定制拉丝机等设备。合同签订后，汇金机电已按照四川原轼的要求完成了部分设备的发货以及其他设备的制作，但四川原轼未按合同约定支付货款和接收货物。汇金机电已向四川省宜宾市叙州区人民法院提起诉讼，涉案金额 779.23 万元，法院于 2025 年 4 月 8 日正式立案。

(2) 本公司作为担保方提供的对外担保

单位：元

被担保方	担保合同金额	担保起始日	担保到期日	实际担保金额	担保是否已经履行完毕
重庆云晟数据科技有限公司	333,129,680.00	2022 年 6 月 16 日	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	257,830,548.18	否
合并	333,129,680.00			257,830,548.18	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2025 年 3 月 14 日，本公司之子公司汇金天源与深圳致卓数字科技有限公司（以下简称“深圳致卓”）签订《协议书》，约定 2025 年 6 月 30 日前由深圳致卓向汇金天源支付合同款 2,690.44 万元，并支付利息。截至目前，深圳致卓未履行《协议书》约定。公司已向法院提起诉讼，法院已立案受理，案号为（2025）粤 0305 民初 51506。故公司对该笔应收账款单项认定。

十七、其他重要事项

1、其他

无

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	18,143,744.37	6,043,634.58
1至2年	4,297,670.17	4,075,876.71
2至3年	3,087,741.09	4,076,427.48
3年以上	20,909,122.24	21,516,499.52
3至4年	6,625,227.79	6,511,517.39
4至5年	3,045,792.14	3,962,579.24
5年以上	11,238,102.31	11,042,402.89
合计	46,438,277.87	35,712,438.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	46,438,277.87	100.00%	19,184,772.49	41.31%	27,253,505.38
其中：					
组合1：智能制造业务模块	38,931,307.87	83.83%	19,184,772.49	49.28%	19,746,535.38
组合4：合并范围内关联方款项	7,506,970.00	16.17%			7,506,970.00
合计	46,438,277.87	100.00%	19,184,772.49	41.31%	27,253,505.38

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	35,712,438.29	100.00%	19,795,474.49	55.43%	15,916,963.80
其中：					
组合1：智能	33,496,454.29	93.79%	19,795,474.49	59.10%	13,700,979.80

制造业务模块					
组合 4: 合并范围内关联方款项	2,215,984.00	6.21%			2,215,984.00
合计	35,712,438.29	100.00%	19,795,474.49	55.43%	15,916,963.80

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：智能制造业务模块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	12,835,574.37	641,778.72	5.00%
1-2 年（含 2 年）	4,297,670.17	644,650.53	15.00%
2-3 年（含 3 年）	2,848,941.09	1,424,470.55	50.00%
3-4 年（含 4 年）	4,665,227.79	2,799,136.67	60.00%
4-5 年（含 5 年）	3,045,792.14	2,436,633.71	80.00%
5 年以上	11,238,102.31	11,238,102.31	100.00%
合计	38,931,307.87	19,184,772.49	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：组合 4：合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5,308,170.00		
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）	238,800.00		
3-4 年（含 4 年）	1,960,000.00		
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	7,506,970.00		

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提						
组合计提	19,795,474.49	-610,702.00				19,184,772.49
合计	19,795,474.49	-610,702.00				19,184,772.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国农业银行股份有限公司	11,878,359.78		11,878,359.78	25.58%	4,167,607.66
中国建设银行股份有限公司	5,997,607.96		5,997,607.96	12.92%	2,550,185.68
中国银行股份有限公司	5,307,848.05		5,307,848.05	11.43%	2,741,309.56
深圳市汇金天源数字技术有限公司	5,120,065.99		5,120,065.99	11.03%	
上海棠宝电子商务有限公司	3,618,859.41		3,618,859.41	7.79%	3,618,859.41
合计	31,922,741.19		31,922,741.19	68.75%	13,077,962.31

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	136,221,502.59	176,078,273.14
合计	136,221,502.59	176,078,273.14

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	592,133.60	510,833.60
预付采购款转入其他应收款	80,000.00	80,000.00
合并范围内关联方款项	135,780,756.42	175,780,756.42
其他单位往来款	300,000.00	300,000.00
代扣代缴款项	3,467.84	

合计	136,756,357.86	176,671,590.02
----	----------------	----------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	247,767.84	40,073,000.00
1至2年	1,020,000.00	1,068,000.00
2至3年	96,584,791.71	96,636,791.71
3年以上	38,903,798.31	38,893,798.31
3至4年	38,663,964.71	38,573,964.71
4至5年	136,833.60	136,833.60
5年以上	103,000.00	183,000.00
合计	136,756,357.86	176,671,590.02

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	80,000.00	0.06%	80,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	136,676,357.86	99.94%	454,855.27	0.33%	136,221,502.59
组合1：智能制造业务模块	895,601.44	0.65%	454,855.27	50.79%	440,746.17
组合5：合并范围内关联方款项	135,780,756.42	99.29%			135,780,756.42
合计	136,756,357.86	100.00%	534,855.27	0.39%	136,221,502.59

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	80,000.00	0.05%	80,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	176,591,590.02	99.95%	513,316.88	0.29%	176,078,273.14
组合1：智能制造业务模块	810,833.60	0.45%	513,316.88	63.31%	297,516.72
组合5：合并范围内关联方款项	175,780,756.42	99.50%			175,780,756.42
合计	176,671,590.02	100.00%	593,316.88	0.34%	176,078,273.14

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：智能制造业务模块

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	247,767.84	12,388.39	5.00%
1-2 年（含 2 年）	20,000.00	3,000.00	15.00%
2-3 年（含 3 年）	58,000.00	29,000.00	50.00%
3-4 年（含 4 年）	330,000.00	198,000.00	60.00%
4-5 年（含 5 年）	136,833.60	109,466.88	80.00%
5 年以上	103,000.00	103,000.00	100.00%
合计	895,601.44	454,855.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 5：合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）			
1-2 年（含 2 年）	1,000,000.00		
2-3 年（含 3 年）	96,526,791.71		
3-4 年（含 4 年）	38,253,964.71		
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	135,780,756.42		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	513,316.88		80,000.00	593,316.88
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-58,461.61			-58,461.61
2025 年 6 月 30 日余额	454,855.27		80,000.00	534,855.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	80,000.00					80,000.00
组合计提	513,316.88	-58,461.61				454,855.27
合计	593,316.88	-58,461.61				534,855.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市汇金天源数字技术有限公司	合并范围内关联方往来	135,780,756.42	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	99.29%	
河北汇金建筑科技有限公司	往来款	300,000.00	3-4年	0.22%	180,000.00
中信国际招标有限公司	存出保证金	200,000.00	1年以内	0.15%	10,000.00
中国银行股份有限公司内蒙古自治区分行	存出保证金	106,833.60	4-5年	0.08%	85,466.88
深圳市新辰通融金服科技有限公司	预付款转入	80,000.00	3-4年	0.06%	80,000.00
合计		136,467,590.02		99.80%	355,466.88

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	522,586,825.63	298,059,135.45	224,527,690.18	514,086,825.63	298,059,135.45	216,027,690.18
对联营、合营企业投资	236,092,531.65	214,632,415.48	21,460,116.17	240,995,451.30	214,632,415.48	26,363,035.82
合计	758,679,357.28	512,691,550.93	245,987,806.35	755,082,276.93	512,691,550.93	242,390,726.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京汇金世纪电子有限公司	20,014,743.00						20,014,743.00	
江苏亚润智能科技有限公司	20,069,141.00						20,069,141.00	
河北汇金机电有限公司	88,416,494.95						88,416,494.95	
河北汇金金融设备技术服务有限公司	10,419,475.00						10,419,475.00	
北京中科拓达科技有限公司	63,986,864.55	298,059,135.45	8,500,000.00				72,486,864.55	298,059,135.45
汇金（山东）教育科技有限公司	1,428,000.00						1,428,000.00	
深圳市汇金天源数字技术有限公司	11,692,971.68						11,692,971.68	
合计	216,027,690.18	298,059,135.45	8,500,000.00				224,527,690.18	298,059,135.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市北辰德科技股份有限公司	25,807,955.16	205,352,170.26			-4,902,919.67						20,905,035.49	205,352,170.26
中思博安科技（北京）有限公司	555,080.66	9,280,245.22			0.02						555,080.68	9,280,245.22
小计	26,363,035.82	214,632,415.48			-4,902,919.65						21,460,116.17	214,632,415.48
合计	26,363,035.82	214,632,415.48			-4,902,919.65						21,460,116.17	214,632,415.48

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	20,888,221.30	17,316,646.99	30,046,340.81	22,894,812.52
其他业务	16,212,650.58	6,518,367.91	33,473,428.13	8,161,588.38
合计	37,100,871.88	23,835,014.90	63,519,768.94	31,056,400.90

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
金融专用、智能办公及自助终端设备					18,358,764.07	11,285,110.67	18,358,764.07	11,285,110.67
运维、加工服务及配件耗材销售					10,517,965.94	10,326,938.45	10,517,965.94	10,326,938.45
其他					8,224,141.87	2,222,965.78	8,224,141.87	2,222,965.78
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
国内					34,466,614.91	22,416,671.00	34,466,614.91	22,416,671.00
国外					2,634,256.97	1,418,343.90	2,634,256.97	1,418,343.90
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计					37,100,871.88	23,835,014.90	37,100,871.88	23,835,014.90

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 21,274,420.57 元，本公司将于未来满足条件时确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	3,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,902,919.65	-5,703,538.78
合计	-1,402,919.65	-5,703,538.78

十九、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
非流动性资产处置损益	-26,513.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	269,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,500.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,288.71	
减：所得税影响额	375.00	
少数股东权益影响额（税后）	14,860.32	
合计	382,540.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-26.40%	-0.0670	-0.0670
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.68%	-0.0678	-0.0678

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他