证券代码:002622 证券简称:融钰集团 公告编号:2019-033

融钰集团股份有限公司

[2018] 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	融钰集团	股票代码	002622
股票上市交易所	深圳证券交易所		

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹宏伟(代)	康超
办公地址	北京市朝阳区望京东园七区19号楼保利国际广场T1-1301A	北京市朝阳区望京东园七区19号楼保利国际广场T1-1301A
电话	0432-64602099/010-85660596	010-85660596
电子信箱	yinhongwei@royalholding.cn	kangchao@royalholding.cn

2.报告期主要业务或产品简介

报告期内,公司的主要业务集中在三大业务板块,即实业板块、创新科技板块、金融服务板块,各板块业务规范运营,稳步发展。现公司已经发展成为集生产制造、创新科技开发、金融服务等于一体的企业集团。报告期内,公司主营业务、主要产品、经营模式及主要业绩驱动因素等未发生重大不利变化。

(一)实业板块

公司实业板块为公司的传统主营业务,以全资子公司吉林永大电气开关有限公司为主。

(1)主营业务

永大电气主要从事永磁开关及高低压开关成套设备产品的研发、生产和销售业务。经过多年发展,开关产品的营销网络已遍布全国二十几个省市,能够为客户提供集“售前、售中、售后”为一体的系统化服务。报告期内,为迎合当社会和市场的需求,永大电气对开关和及低压断路器相关产品进行了标准化升级和优化;对智能断路器系列的研发,符合国家智能电网的发展要求,具有放眼的判断、记录、分析和基本的网络互动,可实现电网的信息化、数字化、自动化和互动化的要求。

(2)主要产品

永大电气主要产品包括KYN81-40.5(Z)、KYN61-40.5(Z)、GBC-40.5、XYN21-31.5(Z)/D-31.5、KYN28-24、KYN28I-12、HXGN-12、GG-1A(F)、XGN-12(Z)、DXG-12、PBG、XYN17-12、JYN2-12、KYN2-12、KGN-12等型号高压开关柜;GCS、GCK、GGD、YMNS、DOMINO、YDS、PGL等型号低压开关柜;ZN73A-12、ZN107-40.5、ZN107-A40.5、ZN114-27.5、YWL-12、YWL-40.5、YDDMB-12、YDZN-24、YDDMB-27.5、YDDMB-24、YDDMB-40.5、YDDMB-A(F)40.5型系列永磁式户内高压真空断路器;ZN73F-12、YDDMB-F12固封极柱系列永磁式户内高压真空断路器;YDD系列电弧护专用永磁式高压真空断路器;ZN124-12(7.2),YDDMB-12(7.2)系列永磁式户内高压真空断路器(旷用);YDDMW系列智能永磁户外交流高压真空柱上开关;YDDLB系列万能式低压真空断路器;GTSF-12,KYSL-12,YDDMF,YDDMC系列永磁式高压真空接触器;YDCI型永磁式低压接触器;PCM9000系列变电站综合自动化控制系统;YDBC-MC10马达控制保护器、YDKB-03电动机保护器;ICU4000智能操控装置、KZC-2000开关状态控制器;YZB(W)-12户外箱式变电站。

(3)经营模式

报告期内,开关公司积极改善销售管理模式、销售管理模式由区域管理模式转变成行业管理模式;同时立足于国网公司和五大电力公司,在大行业及大项目上有所增量,将传统优势行业存量市场做细,定期回访保证项目稳定,把项目做实,保证项目的成功率。

(二)创新科技板块

公司创新科技板块业务主要以子公司北京融钰科技有限公司、智容科技有限公司、上海辰商软件科技有限公司为主。

1.北京融钰科技有限公司

(1)主营业务

融钰科技主营业务以股权合作的方式或立合资公司,快速实现技术积累、客户积累以及数据积累为主。融钰科技控股子公司融钰互动作为互联网广告行业的中间机构,主营业务一大数据精准数字营销以及广告代理服务为主。

(2)主要产品

融钰科技控股子公司融钰互动根据不同媒体平台的流量特性和不同客户类型特点,可制定多种获客策略,有针对性地浮找优质的、与流量特性相匹配的客户,同时,融钰互动可根据客户诉求提供策略服务、媒介资源筛选及用户转化在内的三个层面的服务。

报告期内,公司持续推动各板块业务的之间的融合和协作,通过资源整合、系统对接形成合力。一方面积极开发寻找适用性强、兼容性高的系统平台供各个业务板块使用,以逐渐统一、打通从资源端到客户端的业务链条;二是从战略规划、预算、目标管理、绩效、激励等方面入手,提升公司整体服务水平和运营效率。

3、加强内部控制管理

报告期内,公司高度重视成本管理工作,不断完善成本管理体系,严格控制各项费用的支出,促使公司三大板块业务生产经营活动及管理工作合理化、规范化、高效化。同时严格按照公司及各板块管理制度,加强投资管理,强化对子公司的管控力度,对其各项经营活动进行全面、有效的监督管理,有效提高了公司的对外投资效果,促进子公司规范运营。

4、建立人才培养与激励体系,助力公司持续发展

公司秉承“开放、务实、包容”的发展理念,加强各类人才的引进、发掘和培养。完善培训体系,制定重点培训项目,推动关键岗位人员的储备,报告期内,公司继续维护人才队伍稳定,优化管理体制和用人机制,加强管理、技术、营销等中高级人才队伍建设,提升团队的向心力和凝聚力。未来公司将不断强化人才建设,为公司自身发展提供强有力的人力资源保证,同时也为公司带来持续、健康发展的动力。

5、品牌和企业文化建设有序推进

报告期内,公司通过融钰集团官方网站、微信公众号及官方微博进一步树立企业文化,提升公司品牌形象,增加社会各界对公司的认知程度。公司通过媒体宣传和产品销售逐步向客户推广公司的品牌,使得公司产品的发展和品牌的发展并驾齐驱,为实现未来长远发展奠定基础。

综上所述,上述举措推进了公司实业板块、创新科技板块与金融服务板块间的促进和协同作用,随着公司实业、创新科技、金融服务三大板块业务不断拓展,报告期内实现营业收入422,405,637.01元,利润总额60,594,613.03元,归属于上市公司股东的净利润36,843,238.80元,未来在完善的内部控制管理和坚实的技术力量支撑下我们有信心公司将会取得更好的经营业绩。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
实业电气产品	78,628,533.44	7,761,604.47	31.03%	-33.23%	35.60%	-3.24%
保理业务产品	21,988,809.21	21,988,243.72	100.00%	-18.62%	-18.86%	0.00%
征信大数据软件服务	34,523,782.45	22,671,831.17	92.75%	18.70%	12.23%	5.01%
全渠道数字化零售管理解决方案及产品	26,361,383.34	11,677,043.17	85.87%	237.05%	186.48%	-2.85%
广告服务	211,941,519.46	40,925,010.98	23.83%	100%	100%	100%
咨询服务	43,126,446.66	-35,045,728.42	73.84%	100%	100%	100%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

科目名称	2018年度	2017年度	变动额	变动率	重大变动说明
营业收入	422,405,637.01	194,929,409.68	227,476,227.33	116.70%	本期比上期增加227476.27元,主要是新增的广告服务业务和咨询业务的营业收入。
营业成本	238,028,872.09	93,549,922.18	144,478,949.91	154.44%	本期比上期增加144478.27元,主要是新增的广告服务业务和咨询业务的营业成本。
管理费用	158,335,807.96	62,362,288.56	96,973,519.31	153.90%	主要是随着集团规模不断扩大,新酬和办公区租赁费以及其他支出增加所致。
资产减值损失	72,810,636.60	5,475,204.48	67,335,432.12	1229.82%	增加的主要为商誉减值。
资产处置收益	132,121,809.30	11,500,830.69	120,620,915.61	1048.80%	本期处置闲置不动产。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.变更原因

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题,规范企业财务报表列报,2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述修订要求,公司对相关会计政策内容进行了调整,并按照该文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制公司的财务报表。

2.变更日期

自公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》之日起执行。

3.变更前公司所采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4.变更后公司所采用的会计政策

本次变更后,公司执行的会计政策按财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)的相关规定执行。除上述会计政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)会计政策变更的主要内容

公司根据财政部的上述修订要求,对财务报表相关科目进行列报调整,并对可比会计期间的比较数据进行了调整,具体情况如下:

1.在资产负债表中新增“应收票据及应收账款”行项目,将资产负债表中原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入该新增的项目;

2.将资产负债表中原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目;

3.将资产负债表中原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目;

4.将资产负债表中原“工程物资”和“在建工程”项目合并计入“在建工程”项目;

5.在资产负债表中新增“应付票据及应付账款”行项目,将资产负债表中原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入该新增的项目;

6.将资产负债表中原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目;

7.将资产负债表中原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目;

8.在利润表中新增“研发费用”行项目,将利润表中原计入“管理费用”项目的研发费用单独在该新增的项目中列示;

9.在利润表中“财务费用”项目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项目,分别反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出

和企业确认的利息收入。

(二)会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更,是对财务报表列报项目及其内容做出的调整,对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

序号	子公司	2018年度	2017年度
1	吉林永大电气开关有限公司	合并	合并
2	北京融钰科技有限公司	合并	合并
3	融钰创新投资(深圳)有限公司	合并	合并
4	融钰信通商业保理有限公司	合并	合并
5	融钰华通融资租赁有限公司	合并	合并
6	智容科技有限公司	合并	合并7-12月
7	江西瑞锦企业征信服务有限公司	合并	合并7-12月
8	江西世为大数据信息技术服务有限公司	合并	合并7-12月
9	江西赣都政务大数据信息技术有限公司	合并	合并7-12月
10	上海辰商软件科技有限公司	合并	合并9-12月
11	宁波融钰博胜汽车销售服务有限公司	合并	合并
12	承德融钰互联网小额贷款有限公司(注3)	合并1-7月	合并
13	北京融钰随酬科技有限公司	合并	合并12月份
14	天津融钰互动网络科技有限公司(注2)	合并3-12月	不合并
15	融钰置盈(天津)科技有限公司(注2)	合并	不合并
16	伊犁融钰汇智科技服务有限公司(注2)	合并6-12月	不合并
17	融钰汇邦(上海)科技有限公司(注2)	合并6-12月	不合并
18	融钰(福州)投资管理有限公司(注2)	合并6-12月	不合并
19	湖南融钰联羽科技有限公司(注2)	合并6-12月	不合并
20	安徽融钰联羽科技有限公司(注2)	合并7-12月	不合并
21	山西融钰普通投资管理有限公司(注2)	合并9-12月	不合并
22	上海益都投资管理有限公司(注1)	合并4-12月	不合并
23	浙江融钰随通资产管理有限公司(注2)	合并4-12月	不合并
24	杭州融钰博通投资管理有限公司(注2)	合并4-12月	不合并
25	中远恒信实业集团有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
26	深圳钰富隆投资管理有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
27	上海敬义投资管理有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
28	上海煜安投资管理有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
29	上海弘舒文化传播有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
30	上海熙初信息科技有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
31	上海歆美商务咨询有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
32	上海益慎资产管理有限公司(注1)	合并6-12月	不合并
33	中金顺兴北京投资管理有限公司(注1)	合并12月份	不合并
34	宁波金恒企业管理有限公司(注1)	合并12月份	不合并

注1:上述子公司系公司非同一控制合并取得,自并购日开始纳入合并报表范围。

注2:上述子公司系公司2018年度投资设立,自成立日开始纳入合并报表范围。

注3:下属子公司承德融钰互联网小额贷款有限公司2018年7月工商注销,故将2018年1-7月纳入合并报表范围。

(4)对2019年1-3月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

证券代码:002622 证券简称:融钰集团 公告编号:2019-031

融钰集团股份有限公司 第四届董事会第九次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

融钰集团股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第九次会议于2019年4月26日上午10:00以通讯表决的方式召开。会议应参加表决监事3人,实际参加表决监事3人。会议由监事会主席左家华先生召集并主持,会议的内容以及召集、召开的方式、程序均符合《公司法》和《公司章程》的规定。

与会监事经审议,通过如下议案:

一、审议通过《关于(2018年度监事会工作报告)的议案》

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

本议案需提交公司2018年度股东大会审议。

《2018年度监事会工作报告》全文详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年4月29日公告。

二、审议通过《关于(2018年度财务决算报告)的议案》

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

本议案需提交公司2018年度股东大会审议。

《2018年度财务决算报告》全文详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年4月29日公告。

三、审议通过《关于(2018年年度报告)及摘要的议案》

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

经审核,监事会认为董事会编制和审核《融钰集团股份有限公司2018年年度报告》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本议案需提交公司2018年度股东大会审议。

《2018年年度报告》全文详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年4月29日公告。

《2018年年度报告摘要》全文详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年4月29日公告。

四、审议通过《关于(2018年度利润分配预案)的议案》

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

根据众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司2018年度审计报告,2018年公司实现归属于上市公司股东的净利润为36,843,238.80元,扣除本期提取的法定盈余公积4,906,811.66元,加年初未分配利润363,870,364.71元,减去应付普通股股利0元,本期未累计可供分配利润为395,806,791.85元。

目前公司仍然处于战略转型的关键攻坚期,因此根据公司的财务状况、经营成果和现金流量的实际情况,为满足公司日常经营需要及充实公司各版块的业务布局,保证公司可持续性发展,增强抵御风险的能力,公司在本年度拟不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本

董事会经审议认为:公司2018年度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》及中国证监会、深圳证券交易所关于利润分配及现金分红的有关规定,充分考虑了公司2018年度盈利状况、未来发展资金需求,符合公司和全体股东的利益。

本预案需提交公司2018年度股东大会审议。

五、审议通过《关于(公司2018年度内部控制自我评价报告)的议案》

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

监事会对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核,认为:公司构建了较为完备的内部控制体系,制定和完善了内部控制制度并得以有效实施,内部控制体系符合国家相关法律法规要求,符合公司实际情况。公司内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的情况。

《公司2018年度内部控制自我评价报告》具体内容详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年4月29日公告。

六、审议通过《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

经审核,监事会认为公司本次计提资产减值准备及资产核销依据充分,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》、相关规定的要求,为了更加真实、准确地反映公司截止2018年12月31日的资产状况和财务状况,对合并报表范围内的2018年12月末应收账款、其他应收款、存货、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉等资产进行了全面清查和减值测试,对于账龄较长的应收款项、库龄较长的存货,部分可收回金额或预计未来现金流量现值低于账面价值的长期资产(含资产组合)等确定为需计提资产减值准备的资产项目,另外,公司对部分已全部计提资产减值准备且预计长期难以收回的应收账款予以核销。

(二)本次计提资产减值准备及核销的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

1.计提资产减值准备

公司本次计提资产减值准备的资产项目主要为商誉、坏账准备、存货,计提各项资产减值准备总金额为7,281.06万元,明细如下表:

单位:人民币万元

项目	拟计提减值准备金额	占2017年度经审计归属上市公司股东的净利润绝对值比例
坏账准备	178.20	2.48%
其中:应收账款	194.26	2.70%
其他应收款	67.14	0.93%
存货	347.57	4.83%
商誉	6,765.29	93.93%
合计	7,281.06	101.24%

本次拟计提资产减值准备计入的报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日。

2.核销资产情况

公司2018年度核销资产为应收账款261.00万元,其他应收款20.38万元,计入的报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日,本次核销的应收账款已全额计提坏账准备。资产减值准备计提及核销的明细如下:

单位:人民币万元

项目名称	应收账款原值	计提的减值准备	本期核销金额
应收账款	261	261	261
其他应收款	20.38	20.38	20.38
合计	281.38	281.38	281.38

(三)公司对本次计提资产减值准备及核销资产事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备及核销资产事项已经公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第八次会议审议通过,独立董事对该事项发表独立意见,同意本次计提资产减值准备及核销资产。

二、计提减值准备及核销资产的情况说明

(一)坏账准备

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,2018年度计提存货跌价准备347.57万元,主要是因为公司部分存货库龄增加,采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备增加所致。

(三)商誉计提减值准备情况

①公司2017年收购智容科技有限公司100%股权,该收购事项形成商誉22.75862万元。

②2017年收购上海辰商软件科技有限公司51%股权,该收购事项形成商誉4,191.23万元。

③2018年收购中远恒信实业集团有限公司51%股权,该收购事项形成商誉63.22万元。

④2018年收购上海敬义投资管理有限公司100%股权,该收购事项形成商誉125.02万元。

⑤2018年中远恒信实业集团有限公司收购中信顺兴(北京)投资管理有限公司100%股权,该收购事项形成商誉1,630.17万元。

经过对未来经营情况的分析预测,判断公司该收购形成的商誉存在减值迹象,聘请福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司对形成的商誉相关资产组在评估基准日2018年12月31日的可回收价值进行了初步评估,对商誉进行了初步减值测试,测试结果商誉计提6,765.29万元减值准备。

公司根据可收回价值的评估测算,对母公司账面持有的对上述公司的长期股权投资计提减值准备4,697.52万元,并在编制公司合并报表时抵消冲回。

(四)核销资产情况

单位:人民币万元

科目名称	项目	应收账款原值	已计提的减值准备	本期核销金额
应收账款	吉林省荣发公路工程有限公司	261.00	261.00	261.00
其他应收款	刘大中	20.00	20.00	20.00
其他应收款	其他往来	0.38	0.38	0.38
合计		281.38	281.38	281.38

本次核销资产主要原因为:

①公司对客户吉林省荣发公路工程有限公司的应收账款超过信用期限较长,经公司回款努力后预计回款可能性较低,对相应应收账款进行核销。

②公司对刘大中的其他应收款为房租押金,由于公司未到期退租,导致房租押金无法退回,对相应其他应收款进行核销。

三、本次计提减值准备及核销资产对公司的影响

本次计提资产减值准备7,281.06万元,本次核销资产已计提减值准备,故本次核销对公司2018年度净利润没有影响。本次计提减值准备及核销资产将减少2018年度合并报表归属于母公司所有者净利润6,956.51万元。

四、单项计提资产减值准备的情况

收购智容科技有限公司形成商誉减值计算表单位:人民币万元

收购目标资产名称	全部商誉账面原值	资产组或资产组组合名称	参与分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值	资产组或资产组组合期末账面价值	商誉所在资产组或资产组组合减值金额	归属于母公司股东的商誉减值
A	B	C	D	E=B+C-D(当日+C)-D时)	F	
智容科技有限公司	22,758.62	智容资产组	3,560.24	22,400.00	3,918.86	3,918.86

智容科技资产组以未来预计产生的税前现金流量现值作为资产组的可收回金额,资产组的预计未来现金流量基于管理层编制的现金流量预测来确定,税前折现率为15.91%,分预期期与稳定期,预期期为5年,对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及利润率等,上述假设基于智容科技以前年度的经营业绩、增长率、行业以及管理层对市场发展的预期。经测试,智容科技资产组的可收回金额低于包含商誉的资产组的账面价值,2018年度应计提智容科技商誉减值损失3,918.86万元。

五、重要会关于计提资产减值准备及核销资产的合理性说明

本次资产减值准备计提及资产核销遵循并符合《企业会计准则》和公司实际情况,本着谨慎性原则,公司本次计提各项资产减值准备及资产核销符合公司的财务状况和经营成果,公司本次计提资产减值准备及资产核销符合公司的整体利益,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况,我们同意公司本次计提资产减值准备及资产核销事项。

七、独立意见

经审核,监事会认为公司本次计提资产减值准备及资产核销依据充分,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司相关制度的规定,符合公司实际情况,公允地反映了公司的资产价值和经营成果,相关决策程序符合相关法律法规及《公司章程》等规定,同意本次计提资产减值准备及资产核销。

八、备查文件

1.公司第四届董事会第九次会议决议。

2.公司第四届监事会第八次会议决议。

3.独立董事关于第四届董事会第九次会议相关事项发表的独立意见。

特此公告。

融钰集团股份有限公司董事会
二〇一九年四月二十六日

证券代码:002622 证券简称:融钰集团 公告编号:2019-034

融钰集团股份有限公司 关于拟聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

按照证监会字[1996]1号《关于上市公司聘用、更换会计师事务所有关问题的通知》和证监会令[2007]第40号《上市公司信息披露管理办法》等规则的规定,融钰集团股份有限公司(以下简称“公司”)拟续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2019年度财务审计机构。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验与能力,其在担任公司审计机构期间,遵循了《中国注册会计师独立审计准则》,勤勉尽责,坚持独立、客观、公正的审计准则,公允合理地发表了独立审计意见。

公司独立董事对续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构的事项发表了独立意见,独立董事认为:众华会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务执业资格,审计团队严谨敬业,对公司的经营发展情况较为熟悉,为公司的规范运作发挥了重要作用。我们同意公司董事会续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构,续聘期一年。

《关于续聘会计师事务所的议案》已经公司第四届董事会第九次会议审议通过,尚需提交公司2018年度股东大会审议。

特此公告。

融钰集团股份有限公司董事会
二〇一九年四月二十六日

证券代码:002622 证券简称:融钰集团 公告编号:2019-035

融钰集团股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

融钰集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年4月26日召开了第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议,审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的规定,本次计提商誉减值准备及核销资产事项无需提交股东大会审议。根据相关规定,现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备及核销资产情况概述

(一)本次计提资产减值准备及核销资产的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》、相关规定的要求,为了更加真实、准确地反映公司截止2018年12月31日的资产状况和财务状况,对合并报表范围内的2018年12月末应收账款、其他应收款、存货、可供出售金融资产、长期股权投资、商誉等资产进行了全面清查和减值测试,对于账龄较长的应收款项、库龄较长的存货,部分可收回金额或预计未来现金流量现值低于账面价值的长期资产(含资产组合)等确定为需计提资产减值准备的资产项目,另外,公司对部分已全部计提资产减值准备且预计长期难以收回的应收账款予以核销。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

1.计提资产减值准备

公司本次计提资产减值准备的资产项目主要为商誉、坏账准备、存货,计提各项资产减值准备总金额为7,281.06万元,明细如下表:

单位:人民币万元

项目	拟计提减值准备金额	占2017年度经审计归属上市公司股东的净利润绝对值比例
坏账准备	178.20	2.48%
其中:应收账款	194.26	2.70%
其他应收款	67.14	0.93%
存货	347.57	4.83%
商誉	6,765.29	93.93%
合计	7,281.06	101.24%

本次拟计提资产减值准备计入的报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日。

2.核销资产情况

公司2018年度核销资产为应收账款261.00万元,其他应收款20.38万元,计入的报告期间为2018年1月1日至2018年12月31日,本次核销的应收账款已全额计提坏账准备。资产减值准备计提及核销的明细如下:

单位:人民币万元

项目名称	应收账款原值	计提的减值准备	本期核销金额
应收账款	261	261	261
其他应收款	20.38	20.38	20.38
合计	281.38	281.38	281.38

(三)公司对本次计提资产减值准备及核销资产事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备及核销资产事项已经公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第八次会议审议通过,独立董事对该事项发表独立意见,同意本次计提资产减值准备及核销资产。

二、计提减值准备及核销资产的情况说明

(一)坏账准备

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,2018年度计提存货跌价准备347.57万元,主要是因为公司部分存货库龄增加,采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备增加所致。

(三)商誉计提减值准备情况

①公司2017年收购智容科技有限公司100%股权,该收购事项形成商誉22.75862万元。

②2017年收购上海辰商软件科技有限公司51%股权,该收购事项形成商誉4,191.23万元。

③2018年收购中远恒信实业集团有限公司51%股权,该收购事项形成商誉63.22万元。

④2018年收购上海敬义投资管理有限公司100%股权,该收购事项形成商誉125.02万元。

⑤2018年中远恒信实业集团有限公司收购中信顺兴(北京)投资管理有限公司100%股权,该收购事项形成商誉1,630.17万元。

经过对未来经营情况的分析预测,判断公司该收购形成的商誉存在减值迹象,聘请福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司对形成的商誉相关资产组在评估基准日2018年12月31日的可回收价值进行了初步评估,对商誉进行了初步减值测试,测试结果商誉计提6,765.29万元减值准备。

公司根据可收回价值的评估测算,对母公司账面持有的对上述公司的长期股权投资计提减值准备4,697.52万元,并在编制公司合并报表时抵消冲回。

(四)核销资产情况

单位:人民币万元

科目名称	项目	应收账款原值	已计提的减值准备	本期核销金额
应收账款	吉林省荣发公路工程有限公司	261.00	261.00	261.00
其他应收款	刘大中	20.00	20.00	20.00
其他应收款	其他往来	0.38	0.38	0.38
合计		281.38	281.38	281.38

本次核销资产主要原因为:

①公司对客户吉林省荣发公路工程有限公司的应收账款超过信用期限较长,经公司回款努力后预计回款可能性较低,对相应应收账款进行核销。

②公司对刘大中的其他应收款为房租押金,由于公司未到期退租,导致房租押金无法退回,对相应其他应收款进行核销。

三、本次计提减值准备及核销资产对公司的影响

本次计提资产减值准备7,281.06万元,本次核销资产已计提减值准备,故本次核销对公司2018年度净利润没有影响。本次计提减值准备及核销资产将减少2018年度合并报表归属于母公司所有者净利润6,956.51万元。

四、单项计提资产减值准备的情况

收购智容科技有限公司形成商誉减值计算表单位:人民币万元

收购目标资产名称	全部商誉账面原值	资产组或资产组组合名称	参与分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值	资产组或资产组组合期末账面价值	商誉所在资产组或资产组组合减值金额	归属于母公司股东的商誉减值
A	B	C	D	E=B+C-D(当日+C)-D时)	F	
智容科技有限公司	22,758.62	智容资产组	3,560.24	22,400.00	3,918.86	3,918.86

智容科技资产组以未来预计产生的税前现金流量现值作为资产组的可收回金额,资产组的预计未来现金流量基于管理层编制的现金流量预测来确定,税前折现率为15.91%,分预期期与稳定期,预期期为5年,对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及利润率等,上述假设基于智容科技以前年度的经营业绩、增长率、行业以及管理层对市场发展的预期。经测试,智容科技资产组的可收回金额低于包含商誉的资产组的账面价值,2018年度应计提智容科技商誉减值损失3,918.86万元。

五、重要会关于计提资产减值准备及核销资产的合理性说明

本次资产减值准备计提及资产核销遵循并符合《企业会计准则》和公司实际情况,不存在通过计提资产减值准备进行操纵利润,公司本次计提各项资产减值准备及资产核销符合《企业会计准则》及公司制度的有关规定,依据充分,计提减值后能更加公允地反映公司资产状况,具有合理性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,同意公司关于计提资产减值准备及资产核销的有关事项。

六、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备及资产核销事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计谨慎性原则,依据充分合理,能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,公司本次计提资产减值准备及资产核销符合公司的整体利益,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况,我们同意公司本次计提资产减值准备及资产核销事项。

七、监事会意见

经审核,监事会认为公司本次计提资产减值准备及资产核销依据充分,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司相关制度的规定,符合公司实际情况,公允地反映了公司的资产价值和经营成果,相关决策程序符合相关法律法规及《公司章程》等规定,同意本次计提资产减值准备及资产核销。

八、备查文件

1.公司第四届董事会第九次会议决议。

2.公司第四届监事会第八次会议决议。

3.独立董事关于第四届董事会第九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

融钰集团股份有限公司董事会
二〇一九年四月二十六日

证券代码:002622 证券简称:融钰集团 公告编号:2019-038

融钰集团股份有限公司 关于签署《中远恒信股权转让协议之补充协议》的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、交易概述

1.交易的基本情况

融钰集团股份有限公司(以下简称“公司”、“融钰集团”或“甲方”)2019年4月4日召开第四届董事会第二十五次临时会议审议通过《关于转让中远恒信实业集团有限公司100%股权的议案》