



**海联金汇**  
*HyUnion Holding*

**海联金汇科技股份有限公司**

**2023 年半年度报告**

**2023 年 8 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘国平、主管会计工作负责人卜凡及会计机构负责人（会计主管人员）陈仕萍声明：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。

本报告中涉及的未来发展战略、业绩规划等前瞻性内容是公司自己提出的目标，属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应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！

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司未来发展面临的主要风险因素，敬请广大投资者注意查阅，并注意投资风险。

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 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	19
第五节 环境和社会责任 .....	20
第六节 重要事项 .....	21
第七节 股份变动及股东情况 .....	28
第八节 优先股相关情况 .....	32
第九节 债券相关情况 .....	33
第十节 财务报告 .....	34

## 备查文件目录

### 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。

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

三、载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
青岛证监局	指	中国证券监督管理委员会青岛监管局
本公司、公司	指	海联金汇科技股份有限公司
股东大会	指	海联金汇科技股份有限公司股东大会
董事会	指	海联金汇科技股份有限公司董事会
监事会	指	海联金汇科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《海联金汇科技股份有限公司章程》
元	指	人民币元
本期、报告期	指	2023 年上半年
上期、上年同期	指	2022 年上半年
海立美达	指	海联金汇科技股份有限公司前身青岛海立美达股份有限公司
海立控股	指	控股股东青岛海立控股有限公司
银联商务	指	股东银联商务股份有限公司
天晨投资	指	股东青岛天晨投资有限公司
联动优势	指	全资子公司联动优势科技有限公司
联动云通信	指	控股子公司联动云通信科技（北京）有限公司
横琴海联	指	全资子公司广东横琴海联科技投资有限公司
海联金汇电机	指	全资子公司青岛海联金汇电机有限公司
青岛海联	指	全资子公司青岛海联金汇汽车零部件有限公司
海联金汇精密	指	全资子公司青岛海联金汇精密机械制造有限公司
湖南海立美达	指	全资子公司湖南海立美达钢板加工配送有限公司
海立美达香港	指	全资子公司海立美达香港有限公司
海立美达模具	指	全资子公司青岛海立美达模具有限公司
上海海联	指	全资子公司上海海联金汇汽车零部件有限公司
江西顺驰	指	全资子公司江西顺驰供应链管理有限公司
上海和达	指	全资子公司上海和达汽车配件有限公司
湖北海立田	指	控股子公司湖北海立田汽车部件有限公司
湖北海立美达	指	控股子公司湖北海立美达汽车有限公司
江苏盛世通	指	全资子公司江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司
长春海联	指	控股子公司海联金汇新材料（长春）有限公司

广东海联	指	全资子公司广东海联鑫汇供应链管理有限公司
浙江海联	指	全资子公司浙江海联金汇汽车零部件有限公司
海联财智	指	全资子公司海联金汇财智（青岛）科技有限公司
联动数科	指	全资子公司联动优势数字科技控股有限公司
联动商务	指	三级子公司联动优势电子商务有限公司
宁波冲压	指	三级子公司宁波泰鸿冲压件有限公司
宁波海立美达	指	三级子公司宁波海立美达汽车部件有限公司
宝鸡泰鸿机电	指	三级子公司宝鸡泰鸿机电有限公司
天津海联	指	三级子公司天津海联金汇汽车部件有限公司
上饶海联	指	三级子公司上饶市海联金汇汽车部件有限公司
江西通瑞	指	三级子公司江西省通瑞电池制造有限公司
保定海联	指	三级子公司保定海联金汇汽车零部件有限公司
海联金科	指	三级子公司海联金汇（北京）金融科技有限公司
枣庄海联	指	三级子公司枣庄海联金汇汽车装备有限公司
蜜小蜂	指	三级子公司蜜小蜂智慧（北京）科技有限公司
宁德和达	指	三级子公司宁德和达汽车配件有限公司
天津和达	指	三级子公司天津和达汽车配件有限公司
梅州和达	指	三级子公司梅州和达汽车配件有限公司
柳州海联	指	三级子公司柳州市海联金汇汽车零部件有限公司
襄阳海联	指	三级子公司襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司
青岛联动	指	三级子公司青岛联动优势信息服务有限公司
横琴海立美达	指	三级子公司海立美达（珠海横琴）科技有限公司
联动洲际	指	三级子公司联动优势洲际（北京）科技有限公司
上海联付	指	三级子公司上海联付信息科技有限公司
山东向量	指	三级子公司山东向量网络科技有限公司
南京恒游	指	三级子公司南京恒游在线信息科技有限公司
联动数融	指	三级子公司北京联动优势数融科技有限公司
联动数智	指	三级子公司北京联动优势数智科技有限公司
联动全球	指	三级子公司 Union Mobile Financial Technology Global Co.,Ltd
广州宏铭	指	三级子公司广州宏铭信息技术有限公司
安派国际	指	四级子公司安派国际控股有限公司
中金卓越	指	四级子公司青岛中金卓越商业保理有限公司
安派美国	指	五级子公司安派国际美国有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海联金汇	股票代码	002537
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海联金汇科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海联金汇		
公司的外文名称（如有）	HyUnion Holding Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HyUnion Holding		
公司的法定代表人	刘国平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱丰超	王玉林
联系地址	山东省青岛市即墨区青威路 1626 号	山东省青岛市即墨区青威路 1626 号
电话	0532-89066166	0532-89066166
传真	0532-89066196	0532-89066196
电子信箱	zhufengchao@hyunion.com.cn	wangyulin@hyunion.com.cn

### 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 2022 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 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	4,241,953,122.97	3,667,168,291.62	15.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,875,598.76	85,609,774.43	-52.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,328,856.40	65,602,957.49	19.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	430,629,746.11	101,992,187.35	322.22%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.07	-57.14%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.07	-57.14%
加权平均净资产收益率	0.92%	1.97%	-1.05%
	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）	8,665,961,769.16	7,807,799,053.59	10.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,443,485,137.93	4,405,458,566.90	0.86%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,709,247.70	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,097,910.95	
委托他人投资或管理资产的损益	7,824,051.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,071,600.67	
减：所得税影响额	5,490,802.69	



少数股东权益影响额（税后）	103,568.67	
合计	-37,453,257.64	

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) 公司所处的行业情况

本公司产业所处行业为“智能制造”和“金融科技”，所生产的产品和提供的服务在促进产业发展和国民消费领域发挥着重要作用，是国家重点推动发展的、肩负重要使命的两个行业，前景十分广阔。

##### 1、汽车零部件行业乘风而起

中国汽车行业发展周期正处于成长期向成熟期发展的快速增长阶段，2023 年上半年国内汽车行业产销量分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比增长 9.3% 和 9.8%。在国家支持新能源汽车产业加快发展以及碳达峰、碳中和政策的引导下，汽车行业正快速向电动化、智能化、轻量化转型，电动车的渗透率逐年快速提升。2023 年上半年国内新能源汽车产销量分别为 378.8 万辆、374.7 万辆，同比增长 42.4%、44.1%，市场占有率达到 28.3%，新能源汽车出口 53.4 万辆，同比增长 1.6 倍，且国内自主汽车品牌在新能源汽车领域的优势越来越明显。汽车电动化、智能化、轻量化的快速发展促使公司所处的汽车零部件行业进入新的变革期和黄金发展期，“做整车厂商领军品牌核心战略伙伴”成为公司的重要发展战略。在此战略驱动下，公司紧跟国内外行业发展趋势，提前布局轻量化相关产品和技术，持续提升技术能力和核心竞争力，已连续 5 年荣登中国汽车零部件企业百强榜。展望未来，公司布局的轻量化汽车零部件产品和技术将获得更大的发展空间。

##### 2、金融科技行业拥抱发展机遇

国务院《“十四五”数字经济发展规划》指出，到 2025 年，数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%。相信随着金融科技渗透率和金融科技下游需求的不断提升，金融科技产业链景气度将持续向好，金融科技行业将迎来更好的发展机遇。在“十四五”规划主线下，以金融科技为代表的新经济迎来了更多政策红利，科技创新驱动发展，技术创新与业务场景深度融合，金融科技在推动着金融产业的创新和重塑。同时，中国人民银行强调搭建多元融通的服务渠道，加快金融与科技深度融合，启动了多个金融科技创新监管试点。总体而言，5G、区块链等新一代技术进一步发展成熟，科技和金融的融合更加广泛，创新商业模式和创新业态不断涌现，同时，监管机构进一步强化金融科技创新规范引导，推动金融科技成为服务实体经济、防控金融风险、深化金融供给侧结构性改革的重要力量。

#### (二) 公司的主要业务

报告期内，公司主要业务包括智能制造板块的汽车零部件业务，以及金融科技板块的第三方支付服务和移动信息服务业务。

##### 1、智能制造板块

###### (1) 汽车零部件业务

汽车零部件业务作为公司智能制造板块的核心业务，主要为国内合资汽车品牌、自主品牌、造车新势力等主机厂商提供汽车轻量化解决方案、汽车安全结构总成、仪表横梁总成、车身及一体化压铸地板总成、车身模块化焊接总成等产品，包括钢、铝合金、镁铝合金等各种高强度和轻量化材质。公司下设分子公司 40 余家，生产基地覆盖各大主流主机厂制造基地所在区域。公司拥有各种自动化冲压生产线和高强度钢辊压生产线、热成型生产线以及汽车总成零部件机器人焊接生产线，具备车身、大中型结构件冲压能力，汽车辊压、热成型产品生产能力和焊接总成生产能力。经过多年的发展，公司已成为国内综合实力较强、影响力较大的汽车零部件供应商，能够为客户提供前期设计、应用开发以及轻量化技术等综合性解决方案，已连续 5 年荣登中国汽车零部件企业百强榜。



公司以自己独特的研发、技术和产品能力形成了较强的竞争优势。①公司自主研发的“仪表板横梁”产品市场占有率 20%左右，市场份额位居前茅；②公司主导完成了国内多家知名主机厂“首款仪表板横梁”、“首款车门防撞杆与仪表板横梁差厚板”的国产化研发，与合作伙伴联合研发了“热处理防撞杆 BR1500HS 材料”成功实现了高强度铝防撞梁产品国产化。③公司自 2018 年起定位汽车轻量化产品的技术研发，结合公司在汽车零部件领域十余年的供货数据分析和生产经验，形成了在铝合金、镁合金、高强钢等轻量化产品方面独特的设计和制造优势，公司自主研发的“1500MPa 超高强钢辊压辊弯前防撞梁”成功打破了国外品牌垄断局面，填补了国内空白。近年来，公司承接了比亚迪、长城、特斯拉、理想、极氪、赛力斯、智己等主机厂部分轻量化产品的开发并顺利实现批量供货，为公司进一步拓展轻量化产品市场打下了坚实的基础。

## 2、金融科技板块

### (1) 第三方支付服务业务

公司拥有在全国范围内从事“银行卡收单”、“互联网支付”、“移动电话支付”业务许可牌照以及基金销售支付结算业务许可，在全国范围内为企业及个人用户提供基于支付的综合服务。公司聚焦产业互联网、消费互联网的应用合作，为交通出行、电商物流、农资农产、金融保险、线下实体经济场景等多行业领域提供“支付+”定制化综合解决方案，以满足产业互联网平台的复杂支付需求，实现资金流、信息流、物流和商流合一，帮助产业链平台实现资金流和交易完全契合。

公司拥有“跨境外汇支付资质”和“跨境人民币支付许可”，能够实现进出口双向的跨境外汇及跨境人民币结算；同时拥有“VISA 国际卡网上收单服务提供商认证”，“香港金钱服务经营者牌照（MSO）”，可以助力更多的中国品牌出口海外，商品销售全球。

公司产品及服务可满足包括货物贸易、航空机票、酒店住宿、留学教育、旅游服务、国际运输、软件服务、通讯服务等行业的本外币跨境结算，提供美元、欧元、港币、日元、英镑、澳大利亚元等 15 个可结算币种，服务可覆盖全球多个国家及地区；还可支持国内出口跨境电商卖家在亚马逊、Wish 等全球知名平台的跨境结算、跨境供应链金融等服务，为国内知名的跨境电商进口平台实现“跨境收单+报关+购付汇”的全流程综合服务，支持进口、出口业务的双向跨境支付运行体系；公司还与部分银行、金融机构合作，提供跨境支付系统技术服务。

### (2) 移动信息服务业务

公司为领先的融合消息服务商，主要面向金融、政企、互联网等集团客户，提供高效易触达的融合消息解决方案及信息服务；拥有自主研发的消息云服务，为行业客户、中小企业提供简单方便、接口丰富、快速发送、灵活计费、全场景、一站式消息云服务。主要产品包括联信通、银信通、云 MAS 以及 5G 融合消息服务等。

### (三) 报告期内主要工作及经营情况

报告期内，公司实现营业收入 424,195.31 万元，较上年同期增长 15.67%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7,832.89 万元，较上年同期增长 19.40%。公司汽车零部件业务在受外部环境及订单影响的情况下，体现出了较强的应变能力和发展韧性，金融科技板块在经过前期业务梳理及整合后取得较快增长，本报告期实现营业收入 154,126.81 万元，较上年同期增长 145.65%。

#### (1) 汽车零部件业务

报告期内，公司汽车零部件业务实现营业收入 236,203.52 万元，较上年同期下降 8.11%，主要原因为受一季度外部环境及订单变化的影响，二季度经营情况已经好转，逐渐恢复发展势头。面对新能源汽车行业的巨大市场机遇以及行业内优胜劣汰的加速进行，公司一方面重点发展新能源汽车配套产品，不断优化产品结构和客户结构，加大轻量化、新材料等新能源产品的研发力度，提高对新能源优质客户的供应量；另一方面加强内部管理和整合，尤其是各基地间的生产协同、产品协同、研发协同，提升协同效益和应变能力；此外，公司在报告期内加大数字化、智能化的投入，以青岛平台为示范基地和人才培养基地，加快数字工厂、智能工厂建设，持续提升汽车零部件业务的核心竞争力。

#### (2) 第三方支付服务业务

报告期内，公司进一步打造第三方支付服务业务的技术和渠道优势，为商户提供多元化服务，助力中国数字经济发展。在创新技术及产品的基础上，持续拓展线上线下融合的新业态，提升服务质量和客户体验，品牌影响力稳步提升。公司聚合产品“联动惠商”通过聚合分期收银台协助手机家电、服务等行业达到降本增效的效果，同时联合多家银行进行数字化营销的服务落地，达到用户、商户、银行、支付机构多方共赢的局面。本报告期公司第三方支付服务业务大幅增长，实现营业收入 101,719.36 万元，较上年同期增长 261.54%。

#### (3) 移动信息服务业务

报告期内，公司专注于打造以用户为核心的移动信息服务，深化在银行场景管理、客户洞察以及数据驱动运营能力。借助于稳固的业务架构和全面应用的新技术，公司设计并实施了一套融合的消息应用系统，该系统致力于统一建设和集中运营消息服务、创造场景融入的消息应用以及推动消息生态的价值输出，从而为金融服务打造全面的数字化解决方案。公司积累了丰富的行业服务经验，抓住金融大客户进行数字化转型的重大机遇，开发出丰富多样的应用场景，为国有大行、股份制商业银行、城商行等多家金融机构提供一体化消息解决方案。同时，公司也积极拓展对中小型行业客户的云服务，已成功吸引近千家新入驻客户。随着消息服务业务上下游应用和体验业务的日臻完善，公司已为进一步开发中小型行业客户奠定了坚实的基础。本报告期公司移动信息服务业务实现营业收入 49,422.86 万元，较上年同期增长 53.78%，服务客户

的短信量近千亿条，在金融细分领域持续保持领先地位。

## 二、核心竞争力分析

### 1、先进的技术及研发优势

#### (1) 专利及研发优势

截至本报告期末，公司共拥有 144 项发明专利、313 项实用新型专利和 418 项软件著作权。

1) 智能制造板块：拥有 41 项发明专利、311 项实用新型专利、14 项软件著作权。

公司拥有优秀的自主研发团队，联合上海交通大学、同济大学、哈尔滨工业大学、北方工业大学等多所知名高校建立了“上海市企业技术中心”、“乘用车技术研发中心”及“产学研合作教育基地”，与全球知名的创新和高科技工程咨询服务提供商、轻量化材料及技术服务提供商开展战略合作，具有汽车轻量化产品研发、高精尖汽车零部件研发、新技术孵化、模具设计等多方面核心技术研究的竞争力。

2) 金融科技板块：拥有 103 项发明专利、2 项实用新型专利、404 项软件著作权。

公司自主研发的区块链底层框架优链系统（UChains）自 2017 年来已连续 7 年通过中国信息通信研究院“可信区块链”标准评测；自主研发的“海联金汇供应链金融系统”、“优链区块链服务平台（UBaaS）”、“联动优势 UChains 区块链平台”等 4 项区块链系统，已经先后通过国家互联网信息办公室备案；基于优链的“地方非银金融非现场监管区块链系统”、“基于区块链的数字消费券服务系统”，先后获评为 2018 金融区块链创新应用优秀案例、2020 及 2021 可信区块链峰会潜力案例。近年来，公司参与起草和制定了《区块链工程技术人员国家职业技术技能标准》、《区块链总体技术要求》、《区块链通用评测指标和测试方法》、《区块链安全评价指标和测试方法》、《区块链服务技术要求和测试方法》、《雄安新区区块链数据协同》、《基于区块链的公共信用信息交换技术参考架构》、《可信区块链平台能力分级要求》、《可信区块链链间互操作技术要求与评测方法》、《可信区块链供应链金融系统评测方法》、《可信区块链数字藏品发行平台技术要求与评测方法》、《可信区块链一体机技术规范》和《区块链技术金融应用贸易融资》等多项标准。

#### (2) 持续的技术创新优势

在董事会“技术赋能企业发展”的战略指引下，公司持续加强技术创新力度，在全员范围内开展“嗨创匠心”活动，激发来自基层员工的创新意识和创新潜力，提升了组织技术创新能力，创新成果已广泛应用于公司生产和运营各环节，全员创新氛围活跃、创新基因深厚，为企业快速发展奠定了持续创新的技术沃土。

公司及子公司累计近 20 家/次被授予“高新技术企业”、“省级企业技术中心”、“市级企业技术中心”、“工程技术研究中心（重点实验室）”、“工业设计中心”、“院士专家工作站”等，公司技术能力及创新优势持续提升。

### 2、卓越、全面的产品服务优势

#### (1) 优异的产品综合服务能力

公司已连续 5 年荣登中国汽车零部件企业百强榜，拥有以上汽大众、上汽通用、吉利、上汽通用五菱、长城汽车、广汽丰田、一汽丰田、比亚迪、特斯拉、理想、极氪、光束汽车及智己汽车等为代表的乘用车领域的优质客户，和以一汽解放、福田戴姆勒、陕汽、三一重工、中国重汽等为代表的商用车领域的知名客户。公司已成为上述客户在仪表横梁总成、制动踏板总成、离合踏板总成、车门总成、车架总成等综合产品的核心供应商。

#### (2) 先进的移动消息服务能力

随着 5G 应用的推广与在消息服务领域的运用，以及 5G 终端覆盖率的提升，公司近几年不断加强移动消息技术创新，构建了全面的 5G 消息解决方案能力，推出 5G 消息行业移动消息平台，能将多种消息之间协同触达、多网合一、融合发送的策略化繁为简，实现多消息系统的一键接入，助力客户降本增效的同时，实现精细化运营，推动 5G 消息生态健康发展。

#### (3) 全场景支付综合服务能力

公司拥有在全国范围内从事“银行卡收单”、“互联网支付”、“移动电话支付”业务许可牌照以及基金销售支付结算业务许可，在全国范围内为企业及个人用户提供基于支付的综合服务。

公司拥有“跨境外币支付许可”和“跨境人民币支付许可”，能够实现进出口双向跨境外汇及跨境人民币结算；拥有“香港金钱服务经营者牌照（MSO）”、“VISA 国际卡网上收单服务提供商认证”。作为美国运通公司入网的“在华合资清算公司首批成员机构”之一，公司具备受理美国运通人民币卡交易的能力，并已积极开展市场推广活动。公司自主研发的基于区块链的跨境电商供应链金融服务系统，为几千家海外电商平台入驻店铺提供数据融资服务，实现真正的“互联+链化+企业数据融资”，解决商户资金周转问题，推动国际贸易流通增长。

公司凭借“全场景支付+资金管理 IT 系统+供应链金融”综合服务能力，助力企业数字化转型升级，荣获“2022 中国产业数字化技术赋能先锋”奖项。

### 3、“优秀人才培养战略”驱动企业长期稳健发展

公司拥有一群志同道合、聚力发展、拥有正能量的优秀人才培养队伍，实施以人为本的高效激励机制。多年来，公司非常注重对内部人才的培养：一方面，对核心员工实行高端学位培养机制，把员工“送出去”到高等院校接受系统学习，不断提升专业能力，增强信心，反哺企业发展；另一方面，公司在内部实行无边界团队及项目制管理模式，给员工创造历练自己的机会，深度挖掘员工潜力，逐渐培养了一批有想法、有能力、肯奉献的优秀人才。同时，公司也非常重视高端人才的引进，广泛吸引海内外高端人才，与内部人才互为补充、协同发展，搭建了多层次、跨学科的高精尖人才梯队。

公司还推出并实施了多种员工激励政策及合伙人计划，鼓励人才与企业共生共赢，为企业未来可持续健康发展打下坚实的基础。

### 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	4,241,953,122.97	3,667,168,291.62	15.67%	主要是金融科技板块第三方支付服务业务及移动信息服务业务增长所致。
营业成本	3,807,439,899.85	3,281,771,774.85	16.02%	主要是报告期公司营业成本随营业收入增长而增长所致。
销售费用	37,692,831.78	37,987,707.82	-0.78%	
管理费用	191,974,222.82	150,341,374.87	27.69%	主要是报告期公司加强管理体系建设，管理人员及薪酬增加所致。
财务费用	12,210,553.00	2,613,713.69	367.17%	主要是报告期公司因经营规模扩大银行贷款增加导致利息费用较同期增加所致。
所得税费用	10,728,678.94	38,392,793.29	-72.06%	主要是报告期公司利润总额较同期下降所致。
研发投入	89,364,129.09	74,886,751.04	19.33%	主要是报告期公司加大研发力度，研发人员及薪酬增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	430,629,746.11	101,992,187.35	322.22%	主要是报告期公司“销售商品、提供劳务收到的现金”较同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-815,597,371.58	-680,229,512.14	19.90%	主要是报告期购买理财产品尚未到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	368,103,085.69	62,131,964.10	492.45%	主要是报告期公司新增银行借款较同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-13,141,190.57	-513,324,078.51	97.44%	主要是报告期经营活动产生的现金流量净额较同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,241,953,122.97	100%	3,667,168,291.62	100%	15.67%
分行业					

智能制造	2,700,684,984.03	63.67%	3,039,732,035.62	82.89%	-11.15%
金融科技服务	1,541,268,138.94	36.33%	627,436,256.00	17.11%	145.65%
分产品					
汽车零部件	2,362,035,237.93	55.68%	2,570,580,710.25	70.10%	-8.11%
家电配件	278,223,243.63	6.56%	420,864,966.19	11.48%	-33.89%
移动信息服务	494,228,560.84	11.65%	321,388,660.04	8.76%	53.78%
第三方支付服务	1,017,193,599.29	23.98%	281,348,530.48	7.67%	261.54%
其他业务	90,272,481.28	2.13%	72,985,424.66	1.99%	23.69%
分地区					
国内	4,197,860,756.62	98.96%	3,623,939,407.06	98.82%	15.84%
国外（含国内保税区）	44,092,366.35	1.04%	43,228,884.56	1.18%	2.00%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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
分行业						
智能制造	2,700,684,984.03	2,488,079,135.02	7.87%	-11.15%	-10.77%	-0.39%
金融科技服务	1,541,268,138.94	1,319,360,764.83	14.40%	145.65%	167.48%	-6.98%
分产品						
汽车零部件	2,362,035,237.93	2,170,430,966.40	8.11%	-8.11%	-7.47%	-0.64%
移动信息服务	494,228,560.84	423,266,357.96	14.36%	53.78%	55.98%	-1.21%
第三方支付服务	1,017,193,599.29	878,185,753.83	13.67%	261.54%	321.37%	-12.25%
分地区						
国内	4,197,860,756.62	3,768,085,509.05	10.24%	15.84%	16.01%	-0.13%

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

适用 不适用

#### 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	4,477,022.06	9.44%	主要是报告期公司购买理财产品获得的收益。	否
资产减值	-9,113,859.02	-19.22%	主要是报告期公司按照会计政策计提的存货跌价准备。	否

营业外收入	1,346,678.96	2.84%	主要是报告期公司收到的赔偿金、违约金。	否
营业外支出	59,254,074.99	124.94%	主要是受待处理资金影响所致。	否
资产处置收益	-3,457,791.31	-7.29%	主要是报告期子公司处置固定资产的损失。	否
其他收益	25,029,279.00	52.77%	主要是报告期公司收到的政府补助。	否
信用减值	-1,994,369.09	-4.21%	主要是报告期公司按照企业会计准则计提的坏账准备。	是

## 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	1,943,243,749.42	22.42%	1,632,238,052.61	20.91%	1.51%	主要是报告期公司应收票据贴现所致。
应收账款	980,763,837.43	11.32%	1,023,657,321.51	13.11%	-1.79%	主要是报告期公司加强应收账款管理，回款加速所致。
存货	876,513,956.82	10.11%	1,037,933,423.80	13.29%	-3.18%	主要是报告期公司加强合理库存监管降低资金占用所致。
投资性房地产	4,574,600.79	0.05%	4,742,371.23	0.06%	-0.01%	
长期股权投资	55,614,567.40	0.64%	49,607,072.21	0.64%	0.00%	
固定资产	1,072,820,246.84	12.38%	1,088,019,234.11	13.94%	-1.56%	主要是报告期公司按照会计准则计提折旧所致。
在建工程	411,447,336.87	4.75%	317,246,079.99	4.06%	0.69%	主要是报告期公司因经营需要购置设备、模具及新建厂房所致。
使用权资产	156,716,136.09	1.81%	88,717,313.06	1.14%	0.67%	
短期借款	240,601,970.29	2.78%	279,032,475.28	3.57%	-0.79%	
合同负债	131,241,834.91	1.51%	173,351,354.29	2.22%	-0.71%	
长期借款	612,760,000.00	7.07%	189,720,000.00	2.43%	4.64%	主要是报告期公司新增长期借款所致。
租赁负债	110,666,308.28	1.28%	60,029,637.99	0.77%	0.51%	

### 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

**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
结算备付金	453,811,414.69	受央行监管的客户备付金
应收票据	97,705,472.88	应收票据质押办理应付票据
货币资金	385,547,455.88	不能随时支取的业务保证金、贷款保证金、承兑保证金等
固定资产	89,566,948.13	资产抵押办理贷款
无形资产	82,648,445.05	资产抵押办理贷款
合计	1,109,279,736.63	

**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
6,804,000.00	41,700,000.00	-83.68%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**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、金融资产投资****（1）证券投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**（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。

**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。



## 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
上海海联金汇汽车零部件有限公司	子公司	汽车零部件	5,000,000.00	27,168,568.50	-24,306,910.31	10,926,511.14	-10,662,410.70	-10,132,160.30
浙江海联金汇汽车零部件有限公司	子公司	汽车零部件	229,220,000.00	908,816,381.21	607,982,225.24	249,896,905.38	28,040,206.72	22,225,098.58
上海和达汽车配件有限公司	子公司	汽车零部件	35,987,343.97	1,082,041,820.36	312,066,982.62	622,240,817.08	22,800,162.49	22,855,907.46
联动优势科技有限公司	子公司	互联网信息服务；基础电信、增值电信业务。	715,697,284.00	1,625,792,688.51	926,930,676.07	1,515,053,349.71	92,485,061.01	33,612,609.34
湖北海立美达汽车有限公司	子公司	专用车及改装	272,000,000.00	510,217,937.52	98,176,524.26	139,847,839.71	-27,983,421.10	-27,221,635.40
江西顺驰供应链管理有限公司	子公司	钢铁供应链服务	15,000,000.00	53,167,732.81	12,962,118.83	110,032,356.28	10,022,265.11	7,421,205.24
江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	子公司	钢铁供应链服务	20,000,000.00	141,287,324.67	-6,907,507.17	154,274,485.90	-5,410,681.28	-5,507,012.14
海联金汇新材料（长春）有限公司	子公司	高性能纤维及复合材料；汽车零部件	50,000,000.00	20,316,655.86	6,989,281.31	6,439.23	-5,286,608.40	-5,068,781.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东向量网络科技有限公司	企业合并	符合公司整体战略布局，未对公司整体生产经营和业绩造成较大影响。
北京联动优势数融科技有限公司	新设	符合公司整体战略布局，未对公司整体生产经营和业绩造成较大影响。
北京联动优势数智科技有限公司	新设	符合公司整体战略布局，未对公司整体生产经营

		和业绩造成较大影响。
南京恒游在线信息科技有限公司	企业合并	符合公司整体战略布局，未对公司整体生产经营和业绩造成较大影响。

## 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、产业政策风险

新能源汽车是国家重点支持发展的产业，近年来政府部门出台了一系列支持政策，有效促进了产业的快速发展。未来随着新能源汽车的发展和普及，相关政策到期后能否得到延续存在不确定性。公司将密切关注国家政策导向，及时评估政策变化给公司业务带来的影响并采取切实可行的应对措施，同时努力提升市场占有率，夯实盈利能力，不断寻找新的增长点，确保公司汽车零部件业务可持续健康发展。

金融科技行业服务的大消费领域是国家积极推动和扶持的重点产业，符合国务院支持移动互联网等新一代信息技术加速发展、鼓励线上线下交互、推动数字创新、服务实体经济的产业支持政策。若相关监管政策或产业政策发生不利变化，将对公司金融科技板块业务发展造成不利影响。公司将持续关注国家政策导向，及时调整战略措施，对业务风险点进行及时预警和纠偏，确保公司金融科技业务与国家产业政策和时代发展趋势同步。

### 2、技术革新风险

随着移动互联网的快速发展以及智能手机的广泛应用，一些传统的移动信息服务业务正面临来自诸如微信等移动应用的冲击，部分传统业务目前已呈现增速放缓趋势。若公司不能根据移动互联技术的发展状况适时对业务与产品进行持续更新与升级，将无法保证公司的市场竞争力。公司非常重视各项业务的研发和创新，将持续加大技术及管理专业人才的引进与培养，推动技术和产品不断升级，保持良好的竞争优势。

### 3、市场竞争风险

金融科技板块业务受国家法律法规及行业监管的同时，新技术、新产品不断出现，正在推动第三方支付行业的竞争环境发生明显变化。经营环境的变化给第三方支付行业带来了考验，若公司不能继续精准抓住市场变化并保持技术及产品的前瞻性、加大服务创新和市场开发能力，不能建立、保持和扩大自己的竞争优势，则可能导致业务拓展困难，影响经营业绩。公司已制定技术和产品差异化的发展战略，持续加大研发和创新力度，突破市场同质化产品恶性竞争的不利因素，积极探索市场及前沿技术发展方向。

### 4、人力成本增长风险

随着行业快速发展，对技能型产业工人的需求快速提升，劳动力结构转型在所难免，企业将持续面临人工成本上涨的压力，人工成本的变动对人力资源的策划、培养、考核及激励机制提出了更高的要求。伴随业务的持续创新及转型，公司在不断吸引更多管理、技术、研发、营销等高端人才加入的同时，将通过设备改造、数字化改革等手段提升自动化水平和生产效率，优化和调整人才结构，关注人均产值，动态化应对人工成本上涨带来的压力。

### 5、原材料价格波动风险

公司智能制造板块产品所需的主要原材料为钢材、铝材及其加工品。受原材料供给及国际形势动荡影响，其价格的波动会影响公司产品的成本，进而会对公司业绩产生较大影响。公司将深化技术创新，调整产品结构、提高产品附加值，建立动态价格监测机制和销售定价模式，降低主要原材料价格波动对盈利能力的影响。

### 6、商誉减值的风险

截至 2023 年 6 月 30 日，公司商誉合计 8,732.04 万元，占总资产比重为 1.01%。根据《企业会计准则》规定，“非同一控制下企业合并所形成的商誉不作摊销处理，但需要在未来每年年度终了进行减值测试”。若未来经营不达预期，公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益产生不利影响。公司将持续通过升级人才结构、提高技术创新能力和管理水平、提升运营效率和考核激励机制等措施确保各阶段经营目标的顺利实现。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	9.69%	2023 年 03 月 31 日	2023 年 04 月 01 日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）
2022 年度股东大会	年度股东大会	26.05%	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-028）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、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
朱丰超	董事会秘书	聘任	2023 年 06 月 12 日	报告期内，因董事会审议通过聘任朱丰超先生为董事会秘书。
亓秀美	董事会秘书、副总裁	解聘	2023 年 06 月 10 日	报告期内，因个人原因主动辞去董事会秘书、副总裁职务。
于铁军	副总裁	解聘	2023 年 06 月 27 日	报告期内，因个人原因主动辞去副总裁职务。

### 三、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。

### 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司不属于环境部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司秉承“协作、诚信、尊重、创新、共享”的企业信念以及“科技联动美好未来”的企业使命，充分挖掘内部潜力，调动全体员工的工作积极性，在持续稳健发展、保护股东利益的同时，认真履行对股东、对员工、对客户、对供应商的社会责任，以实际行动履行公司在各方面应尽的责任和义务，创建和谐的发展环境，促进公司和谐发展。

1、在保障公司股东特别是中小股东权益方面，公司严格按照有关法律法规制度等要求，建立了涵盖公司运营全部环节的多层次内控体系，使公司各项经营、决策等事项严格按照规定执行，规范公司运作以提升经营业绩，提高中小投资者参与公司重要事项决策的便利性。公司通过真实、准确、完整、及时、公平的信息披露，切实维护公司和全体股东的合法权益。

2、公司坚持以人为本的原则，坚持员工利益至上。公司高度重视员工的生产安全、劳动防护、劳动保障工作，积极为员工缴纳各项社会保险费，提供多层次、全方位的各类培训，组织多形式的文体活动，不断提升员工的职业技能，丰富员工精神生活，提升员工发展空间。

3、公司坚持“客户第一，服务至上”的原则，为下游客户提供优质的产品和便捷的服务，同时加强与上游供应商的沟通与合作，实现公司与客户多方互惠共赢，创造企业和谐的发展空间。

4、公司在生产经营中注重噪声、固体污染物的防治工作，通过选择低噪声生产设备，并通过消声、隔音等措施，确保厂界噪声达标；对废料、固体废弃物等按照有关要求回收处置，并通过节能降耗等生产工艺改造。

近年来，公司持续引进先进生产线，致力于打造环境友好型的绿色生产企业。

## 第六节 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

### 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重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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
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）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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
上海和达汽车配件有限公司	2021年04月16日	5,000	2022年03月28日	5,000	连带责任担保			1年，以实际担保为准	否	否
上海和达汽车配件有限公司	2022年03月31日	5,000	2022年08月11日	5,000	连带责任担保			11个月，以实际担保为准	否	否
上海和达汽车配件有限公司	2022年03月31日	4,500	2022年09月27日	4,500	连带责任担保			至2023年8月29日，以实际担保为准	否	否

								准		
上海和达汽车配件有限公司	2022年03月31日	7,200	2023年03月29日	7,200	连带责任担保			1年,以实际担保为准	否	否
上海和达汽车配件有限公司	2023年03月31日	6,000	2023年05月10日	6,000	连带责任担保			至2024年4月30日,以实际担保为准	否	否
上海和达汽车配件有限公司	2023年03月31日	39,000								否
湖北海立田汽车部件有限公司	2022年03月31日	3,018.98	2022年12月29日	3,018.98	连带责任担保			1年,以实际担保为准	否	否
湖北海立田汽车部件有限公司	2022年03月31日	1,000	2023年01月30日	1,000	连带责任担保			1年,以实际担保为准	否	否
湖北海立田汽车部件有限公司	2023年03月31日	7,000								否
湖北海立美达汽车有限公司	2022年03月31日	6,044.29	2022年12月29日	6,044.29	连带责任担保			1年,以实际担保为准	否	否
湖北海立美达汽车有限公司	2023年03月31日	22,000								否
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	2023年03月31日	5,000	2023年05月10日	5,000	连带责任担保			至2024年12月9日,以实际担保为准	否	否
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	2023年03月31日	9,000	2023年05月10日	9,000	连带责任担保			1年,以实际担保为准	否	否
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	2023年03月31日	5,000	2023年05月10日	5,000	连带责任担保			至2023年9月29日,以实际担保为准	否	否
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	2023年03月31日	12,000								否
宁波泰鸿冲压件有	2022年03	3,000	2022年08	3,000	连带责任			至2023年6月26	否	否



限公司	月 31 日		月 11 日		担保			日, 以实际担保为准		
宁波泰鸿冲压件有限公司	2023 年 03 月 31 日	13,000								否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	2022 年 03 月 31 日	5,000	2022 年 11 月 29 日	5,000	连带责任担保			1 年, 以实际担保为准	否	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	2022 年 03 月 31 日	3,000	2023 年 01 月 16 日	3,000	连带责任担保			1 年, 以实际担保为准	否	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	2022 年 03 月 31 日	1,000	2023 年 03 月 29 日	1,000	连带责任担保			2 年, 以实际担保为准	否	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	2023 年 03 月 31 日	5,000	2023 年 05 月 10 日	5,000	连带责任担保			至 2024 年 12 月 9 日, 以实际担保为准	否	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	2023 年 03 月 31 日	15,000								否
浙江海联金汇汽车零部件有限公司	2023 年 03 月 31 日	12,000								否
联动优势科技有限公司	2023 年 03 月 31 日	5,000								否
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	2022 年 08 月 30 日	4,000	2023 年 01 月 16 日	4,000	连带责任担保			至 2024 年 4 月 15 日, 以实际担保为准	否	否
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	2022 年 08 月 30 日	1,000	2023 年 02 月 17 日	1,000	连带责任担保			1 年, 以实际担保为准	否	否
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	2023 年 03 月 31 日	5,000								否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			160,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					47,200

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	208,763.27	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	78,763.27							
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
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)		160,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						47,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		208,763.27		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						78,763.27
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.73%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				47,744.29						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				47,744.29						

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	112,200	90,000	0	0
券商理财产品	自有资金	3,000	7,000	0	0
信托理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0
合计		118,200	100,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,174,016,745	100.00%						1,174,016,745	100.00%
1、人民币普通股	1,174,016,745	100.00%						1,174,016,745	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,174,016,745	100.00%						1,174,016,745	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	100,757		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛海立控股有限公司	境内非国有法人	20.59%	241,775,600	0	0	241,775,600		
银联商务股份有限公司	境内非国有法人	5.28%	62,000,087	-8,149,800	0	62,000,087		
北京博升优势科技发展有限公司	境内非国有法人	5.00%	58,643,720	-57,000	0	58,643,720	质押	3,000,000
							冻结	21,492,764
青岛天晨投资有限公司	境内非国有法人	4.47%	52,443,548	0	0	52,443,548	质押	22,800,000
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.00%	23,479,406	0	0	23,479,406		
东富（北京）投资管理有限公司	境内非国有法人	1.72%	20,234,000	0	0	20,234,000		
上海迎水投资管理有限公司一迎水冠通 17 号私募证券投资基金	其他	0.63%	7,369,900	0	0	7,369,900		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	6,826,079	575,669	0	6,826,079		
危小勇	境内自然人	0.36%	4,276,900	1,003,000	0	4,276,900		
刘春妹	境内自然人	0.34%	4,000,000	0	0	4,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	至报告期末，公司前十名股东中北京东富新投投资管理中心（有限合伙）所持公司股份来自于公司在 2016 年度非公开发行新股，该部分新增股份的上市日为 2016 年 11 月 18 日，限售期为股份上市之日起 12 个月，已于 2017 年 11 月 20 日解除限售并上市流通。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东青岛海立控股有限公司的股东孙刚先生和刘国平女士是夫妻关系，分别与青岛天晨投资有限公司的控股股东孙震先生是父子、母子关系，两公司属一致行动人。北京东富新投投资管理中心（有限合伙）由东富（北京）投资管理有限公司投资成立。除以上情况外，公司未知上述股东中的其他股东是否存在关联关系，也未知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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
青岛海立控股有限公司	241,775,600	人民币普通股	241,775,600
银联商务股份有限公司	62,000,087	人民币普通股	62,000,087
北京博升优势科技发展有限公司	58,643,720	人民币普通股	58,643,720
青岛天晨投资有限公司	52,443,548	人民币普通股	52,443,548
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	23,479,406	人民币普通股	23,479,406
东富（北京）投资管理有限公司	20,234,000	人民币普通股	20,234,000
上海迎水投资管理有限公司—迎水冠通 17 号私募证券投资基金	7,369,900	人民币普通股	7,369,900
香港中央结算有限公司	6,826,079	人民币普通股	6,826,079
危小勇	4,276,900	人民币普通股	4,276,900
刘春妹	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东青岛海立控股有限公司的股东孙刚先生和刘国平女士是夫妻关系，分别与青岛天晨投资有限公司的控股股东孙震先生是父子、母子关系，两公司属一致行动人。北京东富新投投资管理中心（有限合伙）由东富（北京）投资管理有限公司投资成立。除以上情况外，公司未知上述股东中的其他股东是否存在关联关系，也未知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情况说明（如有）	北京博升优势科技发展有限公司通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 25,956,000 股，上海迎水投资管理有限公司—迎水冠通 17 号私募证券投资基金通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,709,900 股，危小勇通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,276,900 股，刘春妹通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股。		

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

是 否

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

#### 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 2022 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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海联金汇科技股份有限公司

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,943,243,749.42	1,632,238,052.61
结算备付金	453,811,414.69	399,613,938.71
拆出资金		
交易性金融资产	1,000,000,000.00	250,247,480.56
衍生金融资产		
应收票据	230,153,527.35	138,301,090.91
应收账款	980,763,837.43	1,023,657,321.51
应收款项融资	329,244,185.06	476,156,882.49
预付款项	331,551,423.29	404,152,538.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,875,172.57	31,080,916.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	876,513,956.82	1,037,933,423.80
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	124,468,351.93	160,390,305.01
流动资产合计	6,308,625,618.56	5,553,771,950.34
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	55,614,567.40	49,607,072.21
其他权益工具投资	91,375,206.68	91,390,206.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,574,600.79	4,742,371.23
固定资产	1,072,820,246.84	1,088,019,234.11
在建工程	411,447,336.87	317,246,079.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	156,716,136.09	88,717,313.06
无形资产	304,390,711.50	321,483,037.73
开发支出		
商誉	87,320,433.78	87,320,433.78
长期待摊费用	82,447,638.41	75,016,382.02
递延所得税资产	38,807,858.49	42,270,772.94
其他非流动资产	51,821,413.75	88,214,199.50
非流动资产合计	2,357,336,150.60	2,254,027,103.25
资产总计	8,665,961,769.16	7,807,799,053.59
流动负债：		
短期借款	240,601,970.29	279,032,475.28
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	1,188,028,494.34	875,842,684.26
应付账款	887,942,998.25	881,177,523.21

预收款项	41,250.00	206,250.00
合同负债	131,241,834.91	173,351,354.29
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	46,907,132.07	54,606,187.58
应交税费	26,104,078.14	38,771,525.40
其他应付款	244,753,781.88	112,776,418.99
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	108,650,027.16	124,760,430.80
其他流动负债	445,743,811.60	426,122,890.61
流动负债合计	3,320,015,378.64	2,966,647,740.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	612,760,000.00	189,720,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	110,666,308.28	60,029,637.99
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	132,180,463.15	136,648,547.70
递延所得税负债	24,821,140.95	26,084,841.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	880,427,912.38	412,483,027.64
负债合计	4,200,443,291.02	3,379,130,768.06
所有者权益：		
股本	1,174,016,745.00	1,174,016,745.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,086,482,107.82	4,086,482,107.82
减：库存股		
其他综合收益	3,580,370.99	-13,570,601.28
专项储备		
盈余公积	167,030,425.73	148,038,522.27
一般风险准备	33,163.35	73,817.33
未分配利润	-987,657,674.96	-989,582,024.24
归属于母公司所有者权益合计	4,443,485,137.93	4,405,458,566.90
少数股东权益	22,033,340.21	23,209,718.63
所有者权益合计	4,465,518,478.14	4,428,668,285.53
负债和所有者权益总计	8,665,961,769.16	7,807,799,053.59

法定代表人：刘国平

主管会计工作负责人：卜凡

会计机构负责人：陈仕萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	981,545,159.28	871,297,540.74
交易性金融资产	680,000,000.00	250,247,480.56
衍生金融资产		
应收票据	20,265,244.29	108,071,604.98
应收账款	286,216,126.13	338,119,580.53
应收款项融资	157,572,536.16	198,162,308.21
预付款项	212,268,896.70	300,427,640.30
其他应收款	361,484,501.68	237,427,963.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	297,817,458.06	397,888,104.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,884.27	20,315,736.22
流动资产合计	2,997,171,806.57	2,721,957,959.51
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	4,928,190,675.16	4,924,683,179.97
其他权益工具投资	47,003,640.16	47,013,640.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,568,846.10	39,937,941.38
固定资产	32,825,711.89	33,625,614.69
在建工程	2,418,191.72	3,120,724.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,732,919.48	2,944,268.76
无形资产	44,685,761.85	45,571,171.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	622,641.52	
递延所得税资产	4,544,407.62	9,717,906.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,106,592,795.50	5,106,614,446.85
资产总计	8,103,764,602.07	7,828,572,406.36
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	589,624,001.41	682,445,163.52
应付账款	39,015,774.11	29,364,174.88
预收款项		
合同负债	53,626,894.68	117,273,607.98
应付职工薪酬	1,405,946.94	1,793,854.73
应交税费	7,410,749.63	12,690,494.43
其他应付款	62,542,586.48	94,913,676.47

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	28,170,248.81	97,718,487.86
其他流动负债	9,020,673.65	109,558,015.87
流动负债合计	790,816,875.71	1,145,757,475.74
非流动负债：		
长期借款	612,760,000.00	189,720,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,085,685.30	1,371,535.99
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	517,280.93	57,669.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	616,362,966.23	191,149,205.13
负债合计	1,407,179,841.94	1,336,906,680.87
所有者权益：		
股本	1,174,016,745.00	1,174,016,745.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,071,118,946.34	4,071,118,946.34
减：库存股		
其他综合收益		-15,000,000.00
专项储备		
盈余公积	167,030,425.73	148,038,522.27
未分配利润	1,284,418,643.06	1,113,491,511.88
所有者权益合计	6,696,584,760.13	6,491,665,725.49
负债和所有者权益总计	8,103,764,602.07	7,828,572,406.36

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	4,241,953,122.97	3,667,168,291.62
其中：营业收入	4,241,953,122.97	3,667,168,291.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,151,558,109.30	3,556,155,978.28
其中：营业成本	3,807,439,899.85	3,281,771,774.85
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	12,876,472.76	8,554,656.01
销售费用	37,692,831.78	37,987,707.82
管理费用	191,974,222.82	150,341,374.87
研发费用	89,364,129.09	74,886,751.04
财务费用	12,210,553.00	2,613,713.69
其中：利息费用	22,213,010.65	5,834,632.01
利息收入	10,743,978.44	10,515,312.32
加：其他收益	25,029,279.00	23,379,217.95
投资收益（损失以“-”号填列）	4,477,022.06	2,487,455.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,495.19	-47,118.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,354,524.27	
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	-1,994,369.09	-10,129,035.75



列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,113,859.02	-5,727,605.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,457,791.31	18,821.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,335,295.31	121,041,166.75
加：营业外收入	1,346,678.96	786,639.36
减：营业外支出	59,254,074.99	1,768,052.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,427,899.28	120,059,753.82
减：所得税费用	10,728,678.94	38,392,793.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,699,220.34	81,666,960.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,699,220.34	81,666,960.53
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）	40,875,598.76	85,609,774.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,176,378.42	-3,942,813.90
六、其他综合收益的税后净额	2,150,972.27	1,754,603.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,150,972.27	1,754,603.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
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	2,150,972.27	1,754,603.94
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	2,150,972.27	1,754,603.94
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	38,850,192.61	83,421,564.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,026,571.03	87,364,378.37
归属于少数股东的综合收益总额	-4,176,378.42	-3,942,813.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.07
（二）稀释每股收益	0.03	0.07

法定代表人：刘国平

主管会计工作负责人：卜凡

会计机构负责人：陈仕萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,425,261,440.17	1,819,043,952.06
减：营业成本	1,368,180,283.86	1,759,295,054.59
税金及附加	2,175,948.09	1,256,371.96
销售费用	6,835,696.54	8,363,096.52
管理费用	32,381,769.72	29,881,252.62
研发费用	360,981.02	1,238,420.68
财务费用	8,072,503.34	-1,619,880.75
其中：利息费用	14,310,312.71	1,933,144.44
利息收入	6,746,998.29	7,691,825.53
加：其他收益	2,034,706.57	1,753,906.98
投资收益（损失以“-”号填列）	206,958,374.20	1,533,703.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,495.19	-47,118.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-3,051,003.53	
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）	865,448.64	-337,222.26
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,200,481.25	-2,238,144.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	214,912,305.76	21,341,880.84
加：营业外收入	364,289.29	175,127.35
减：营业外支出	129,738.10	100,242.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	215,146,856.95	21,416,766.19
减：所得税费用	5,227,822.31	6,444,282.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	209,919,034.64	14,972,484.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	209,919,034.64	14,972,484.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
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	209,919,034.64	14,972,484.17
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	2023 年半年度	2022 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	4,643,482,251.42	3,404,501,844.97
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	7,272,722.30	75,549,927.38
收到其他与经营活动有关的现金	284,372,163.49	193,331,397.97
经营活动现金流入小计	4,935,127,137.21	3,673,383,170.32
购买商品、接受劳务支付的现金	3,470,476,381.89	2,927,298,374.01
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	292,671,823.75	262,442,853.39
支付的各项税费	115,738,347.39	81,037,725.50
支付其他与经营活动有关的现金	625,610,838.07	300,612,030.07

经营活动现金流出小计	4,504,497,391.10	3,571,390,982.97
经营活动产生的现金流量净额	430,629,746.11	101,992,187.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,010,000.00	250,000.00
取得投资收益收到的现金	8,071,531.70	2,534,573.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,301,232.82	346,318.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,563,500,000.00	1,035,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,577,882,764.52	1,038,130,892.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,980,136.10	83,360,404.52
投资支付的现金	6,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,313,500,000.00	1,615,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,393,480,136.10	1,718,360,404.52
投资活动产生的现金流量净额	-815,597,371.58	-680,229,512.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	769,540,000.00	201,731,937.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	769,540,000.00	202,731,937.50
偿还债务支付的现金	355,090,000.00	116,505,349.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,674,831.21	6,627,274.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	27,672,083.10	17,467,349.36
筹资活动现金流出小计	401,436,914.31	140,599,973.40
筹资活动产生的现金流量净额	368,103,085.69	62,131,964.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,723,349.21	2,781,282.18

五、现金及现金等价物净增加额	-13,141,190.57	-513,324,078.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,570,837,484.11	1,670,915,768.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,557,696,293.54	1,157,591,689.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	1,865,560,121.33	2,175,552,151.37
收到的税费返还	529,223.13	31,945,438.54
收到其他与经营活动有关的现金	2,962,689,257.75	718,495,124.86
经营活动现金流入小计	4,828,778,602.21	2,925,992,714.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,202,263,664.93	1,856,775,583.76
支付给职工以及为职工支付的现金	24,568,214.07	20,155,516.83
支付的各项税费	16,248,363.55	19,418,414.94
支付其他与经营活动有关的现金	3,523,719,618.99	952,053,667.01
经营活动现金流出小计	4,766,799,861.54	2,848,403,182.54
经营活动产生的现金流量净额	61,978,740.67	77,589,532.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,010,000.00	
取得投资收益收到的现金	146,915,813.10	1,580,822.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,700,000.01
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	1,210,364,902.78	860,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,360,290,715.88	881,280,822.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,646,973.81	3,145,790.08
投资支付的现金	6,500,000.00	20,100,000.00
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	1,640,000,000.00	1,290,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,648,146,973.81	1,313,245,790.08
投资活动产生的现金流量净额	-287,856,257.93	-431,964,967.95
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	499,200,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	499,200,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	146,240,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,840,224.28	1,861,304.16
支付其他与筹资活动有关的现金	2,982,480.10	1,305,445.78
筹资活动现金流出小计	163,062,704.38	5,166,749.94
筹资活动产生的现金流量净额	336,137,295.62	74,833,250.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,159.82	661,282.70
五、现金及现金等价物净增加额	110,247,618.54	-278,880,902.96
加：期初现金及现金等价物余额	871,297,540.74	966,473,145.02
六、期末现金及现金等价物余额	981,545,159.28	687,592,242.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	1,174, 016,74 5.00				4,086, 482,10 7.82		- 13,570 ,601.2 8		148,03 8,522. 27	73,817 .33	- 989,58 2,024. 24		4,405, 458,56 6.90	23,209 ,718.6 3	4,428, 668,28 5.53
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,174, 016,74 5.00				4,086, 482,10 7.82		- 13,570 ,601.2 8		148,03 8,522. 27	73,817 .33	- 989,58 2,024. 24		4,405, 458,56 6.90	23,209 ,718.6 3	4,428, 668,28 5.53

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						17,150,972.27		18,991,903.46	-40,653.98	1,924,349.28		38,026,571.03	-1,176,378.42	36,850,192.61
（一）综合收益总额						2,150,972.27				40,875,598.76		43,026,571.03	-4,176,378.42	38,850,192.61
（二）所有者投入和减少资本													3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								20,991,903.46	-40,653.98	-20,951,249.48				
1. 提取盈余公积								20,991,903.46		-20,991,903.46				
2. 提取一般风险准备									-40,653.98	40,653.98				
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转						20,000,000.00		-2,000,000.00		-18,000,000.00				
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														





(二) 所有者投入和减少资本															1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配								1,497,248.42	-1,540.97	-1,495,707.45						
1. 提取盈余公积								1,497,248.42		-1,497,248.42						
2. 提取一般风险准备									-1,540.97	-1,540.97						
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 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	1,174,016,745.00				4,086,482,107.82		-12,989,923.54		145,501,476.21	572.70	-1,004,045,839.09		4,388,965,139.10	27,311,461.19	4,416,276,600.29

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,174,016,745.00				4,071,118,946.34		-15,000,000.00		148,038,522.27	1,113,491,511.88		6,491,665,725.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,174,016,745.00				4,071,118,946.34		-15,000,000.00		148,038,522.27	1,113,491,511.88		6,491,665,725.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,000,000.00		18,991,903.46	170,927,131.18		204,919,034.64
（一）综合收益总额										209,919,034.64		209,919,034.64
（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									20,991,903.46	-20,991,903.46		

1. 提取盈余公积									20,991,903.46	-	20,991,903.46	
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转									20,000,000.00	-	-	
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									20,000,000.00	-	-	
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	1,174,016,745.00				4,071,118,946.34					167,030,425.73	1,284,418,643.06	6,696,584,760.13

上年金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	1,174,016,745.00				4,071,118,946.34			-	15,000,000.00	144,004,227.79	1,077,182,861.58	6,451,322,780.71
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	1,174,016,745.00				4,071,118,946.34		15,000,000.00	-	144,004,227.79	1,077,182,861.58		6,451,322,780.71
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）									1,497,248.42	13,475,235.75		14,972,484.17
（一）综合收 益总额										14,972,484.17		14,972,484.17
（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									1,497,248.42	-1,497,248.42		
1. 提取盈余 公积									1,497,248.42	-1,497,248.42		
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	1,174,016,745.00				4,071,118,946.34		15,000,000.00		145,501,476.21	1,090,658,097.33		6,466,295,264.88

### 三、公司基本情况

海联金汇科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）初始成立于 2004 年 12 月 3 日，注册地为青岛市即墨区，总部办公地址为青岛市即墨区青威路 1626 号。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股本结构为：

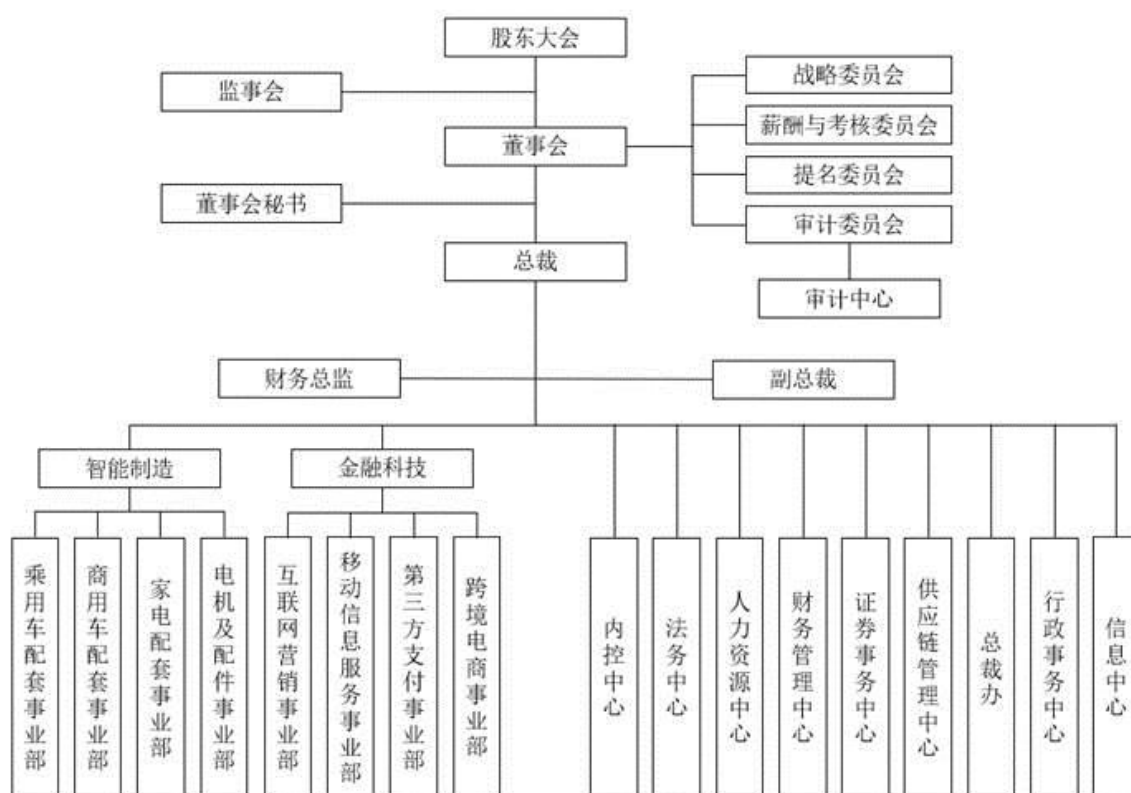
序号	发起人（股东）名称	所持股份(股)	持股比例（%）	备注
1	青岛海立控股有限公司	241,775,600.00	20.59	非限售
2	银联商务股份有限公司	62,000,087.00	5.28	非限售
3	青岛天晨投资有限公司	52,443,548.00	4.47	非限售
4	社会公众普通股	817,797,510.00	69.66	非限售
合计		1,174,016,745.00	100	

本公司统一社会信用代码：91370200766733419J；法定代表人：刘国平；住所：青岛市即墨区青威路 1626 号；总部办公地址为：青岛市即墨区青威路 1626 号。

本公司经营范围为：计算机数据服务及数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）计算机及电子信息终端设备的软、硬件开发、设计、制作、销售；移动网络增值电信业务；接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包、金融知识流程外包；新能源汽车、专用汽车整车及车架、配件的制造与销售；钢板的剪切、冲压加工，汽车总成及零部件的加工与制造，家电零部件的加工与制造，模具的开发与生产，电机、电机原件及电机零部件的开发与生产；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本集团实际控制人为孙刚、刘国平夫妇。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司组织结构如下：



序号	合并范围	子公司级次
1	青岛海联金汇汽车零部件有限公司	二级子公司
2	柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	三级子公司
3	保定海联金汇汽车零部件有限公司	三级子公司
4	青岛海立美达模具有限公司	二级子公司
5	枣庄海联金汇汽车装备有限公司	三级子公司
6	青岛海联金汇电机有限公司	二级子公司
7	湖南海立美达钢板加工配送有限公司	二级子公司
8	浙江海联金汇汽车零部件有限公司	二级子公司
9	宁波泰鸿冲压件有限公司	三级子公司
10	宝鸡泰鸿机电有限公司	三级子公司
11	宁波海立美达汽车部件有限公司	三级子公司
12	天津海联金汇汽车部件有限公司	三级子公司
13	上饶市海联金汇汽车部件有限公司	三级子公司
14	上海海联金汇汽车零部件有限公司	二级子公司
15	江西省通瑞电池制造有限公司	三级子公司
16	广东海联鑫汇供应链管理有限公司	二级子公司
17	海立美达香港有限公司	二级子公司
18	湖北海立田汽车部件有限公司	二级子公司

序号	合并范围	子公司级次
19	湖北海立美达汽车有限公司	二级子公司
20	上海和达汽车配件有限公司	二级子公司
21	天津和达汽车配件有限公司	三级子公司
22	宁德和达汽车配件有限公司	三级子公司
23	梅州和达汽车配件有限公司	三级子公司
24	襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司	三级子公司
25	青岛海联金汇精密机械制造有限公司	二级子公司
26	江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	二级子公司
27	江西顺驰供应链管理有限公司	二级子公司
28	海联金汇新材料（长春）有限公司	二级子公司
29	联动优势科技有限公司	二级子公司
30	联动优势电子商务有限公司	三级子公司
31	青岛中金卓越商业保理有限公司	四级子公司
32	安派国际控股有限公司	四级子公司
33	安派国际美国有限责任公司	五级子公司
34	上海联付信息科技有限公司	四级子公司
35	广州宏铭信息技术有限公司	三级子公司
36	蜜小蜂智慧(北京)科技有限公司	三级子公司
37	海联金汇（北京）金融科技有限公司	三级子公司
38	青岛联动优势信息服务有限公司	三级子公司
39	联动优势洲际（北京）科技有限公司	三级子公司
40	Union Mobile Financial Technology Global Co.,Ltd	三级子公司
41	联动云通信科技（北京）有限公司	二级子公司
42	海联金汇财智（青岛）科技有限公司	二级子公司
43	联动优势数字科技控股有限公司	二级子公司
44	广东横琴海联科技投资有限公司	二级子公司
45	海立美达（珠海横琴）科技有限公司	三级子公司
46	山东向量网络科技有限公司	三级子公司
47	北京联动优势数融科技有限公司	三级子公司
48	北京联动优势数智科技有限公司	三级子公司
49	南京恒游在线科技有限公司	三级子公司

注：本公司 2023 年半年度新增、处置子公司事项详见“本附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益”。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团自本报告期末起 12 个月内不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以 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

本集团除海立美达香港有限公司、安派国际控股有限公司、安派国际美国有限责任公司、Union Mobile Financial Technology Global Co.,Ltd 以美元为记账本位币外，本公司及其他子公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允

价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享

有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团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。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取

合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团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) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行

一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获得或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。预期信用损失的计量本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A、应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下

## a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	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，计量预期信用损失
商业承兑汇票	

## b、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合	计量预期信用损失的方法
应收合并范围关联方款项	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，该组合预期信用损失率为0%
应收外部款项	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合	计量预期信用损失的方法
应收合并范围关联方款项	①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备； ③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。
其他往来款	①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备； ③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

## d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	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，计量预期信用损失
商业承兑汇票	

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款，本集团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。对于其他长期应收款，本集团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信用损失率，计算预期信用损失。

## B、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

## 1) 具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## 2) 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；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；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

## 3) 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

## 4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 5) 核销

如果本集团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，则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。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。



## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本集团将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见五、10.金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品及虚拟商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、虚拟商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

## (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述五、11.应收票据及五、12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

无。

## 18、持有待售资产

无。

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、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

本集团投资性房地产包括房屋及建筑物。采用成本价值模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00-10.00	4.50-4.75

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他和模具，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投

资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧，计提折旧时采用平均年限法。本公司及其子公司（除联动优势科技有限公司及其子公司）固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00-10.00	9.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00-10.00	18.00-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00-10.00	18.00-31.67
模具	年限平均法	5	5.00-10.00	18.00-19.00

联动优势科技及其子公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	20	—	5.00
2	运输设备	4	—	25.00
3	办公设备及其他	2-5	—	20.00-50.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括模具摊销费、工装费、装修费及软件服务费等费用。模具在受益期内按产量摊销，其他费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



### 33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

#### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量

时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般确认原则

合同开始日对合同进行评估，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，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- 3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。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，应当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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司应当考虑下列迹象：

- 1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品；
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 计量原则

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。合同中包含两项或多项履约义务的，公司应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时，公司应当考虑以下因素：

- 1) 合同中存在可变对价的，公司应当按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过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；
- 2) 合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。
- 3) 客户支付非现金对价的，公司应当按照非现金对价的公允价值确定交易价格。
- 4) 公司应付客户（或向客户购买本集团商品的第三方）对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

## (3) 具体计量原则

本集团销售收入确认的具体方法如下：

### 1) 汽车零部件销售收入确认具体时点：

本集团在产品运达客户指定的地点，取得客户对产品的验收确认信息，确认销售收入的实现。

### 2) 模具销售收入确认具体时点：

本集团销售的模具产品在经客户验收、能够达到客户对所生产零件的质量要求后确认收入的实现。

### 3) 出口销售收入确认具体时点：

按合同或协议约定完成出口报关手续并交运后确认收入。

#### 4) 移动信息服务收入确认具体时点:

移动信息服务包括公司为中国移动提供 MAS 运营支撑服务以及联信通业务。

MAS 运营支撑服务收入确认原则:根据与中国移动通信集团有限公司合同约定, MAS 运营支撑服务费用中 80% 为基本支撑费, 按季进行结算, 20% 部分为考核支撑费, 根据半年度考核得分情况, 计算半年度考核支撑费, 并按半年度结算。公司将基本支撑费部分在合同期内按月确认收入, 考核支撑费用部分在考核确认后再确认收入。

联信通业务收入确认原则:联信通业务是公司为客户提供短信发送服务, 在服务提供时确认收入。

#### 5) 第三方支付服务收入确认具体时点:

公司在提供第三方支付服务时, 向客户收取的支付服务费用, 于支付业务服务提供时确认收入。

## 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中, 与资产相关的政府补助, 是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象, 本集团按照上述区分原则进行判断, 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年末有确凿证据表明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时, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的, 区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况, 分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的, 本集团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 (或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用, 实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团, 本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

###### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

###### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

###### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

###### 可变租赁付款额

本集团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。

## 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 初始计量

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤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。

### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 2. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 3. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货跌价准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。



如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋及建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 44、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) 2023 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

## 45、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	按 6%、9%、13% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、20%、25%、29.9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后的余额；从租计征的，以租金收入	1.2%、12%

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
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	15%
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	15%
保定海联金汇汽车零部件有限公司	20%
青岛海立美达模具有限公司	25%
枣庄海联金汇汽车装备有限公司	25%
青岛海联金汇电机有限公司	25%
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	25%
浙江海联金汇汽车零部件有限公司	25%
宁波泰鸿冲压件有限公司	15%
宝鸡泰鸿机电有限公司	15%
宁波海立美达汽车部件有限公司	25%
天津海联金汇汽车部件有限公司	20%
上饶市海联金汇汽车部件有限公司	20%
上海海联金汇汽车零部件有限公司	20%
江西省通瑞电池制造有限公司	25%
广东海联鑫汇供应链管理有限公司	20%
海立美达香港有限公司	0%
湖北海立田汽车部件有限公司	25%

湖北海立美达汽车有限公司	25%
上海和达汽车配件有限公司	15%
天津和达汽车配件有限公司	20%
宁德和达汽车配件有限公司	20%
梅州和达汽车配件有限公司	20%
襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司	20%
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	15%
江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	25%
江西顺驰供应链管理有限公司	25%
海联金汇新材料（长春）有限公司	25%
联动优势科技有限公司	15%
联动优势电子商务有限公司	15%
青岛中金卓越商业保理有限公司	25%
安派国际控股有限公司	16.50%
安派国际美国有限责任公司	29.90%
上海联付信息科技有限公司	25%
广州宏铭信息技术有限公司	25%
蜜小蜂智慧(北京)科技有限公司	25%
海联金汇（北京）金融科技有限公司	25%
青岛联动优势信息服务有限公司	20%
联动优势洲际（北京）科技有限公司	20%
Union Mobile Financial Technology Global Co.,Ltd	15%
联动云通信科技（北京）有限公司	15%
海联金汇财智（青岛）科技有限公司	20%
联动优势数字科技控股有限公司	20%
广东横琴海联科技投资有限公司	25%
海立美达（珠海横琴）科技有限公司	20%
山东向量网络科技有限公司	20%
北京联动优势数融科技有限公司	20%
北京联动优势数智科技有限公司	20%
南京恒游在线科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

青岛海联金汇汽车零部件有限公司于 2022 年 12 月 14 日获得编号为 GR202237102395 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，青岛海联金汇汽车零部件有限公司本期享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

宁波泰鸿冲压件有限公司于 2021 年 12 月 10 日获得编号为 GR202133100991 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，宁波泰鸿冲压件有限公司本期享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

上海和达汽车配件有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031000268 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，上海和达汽车配件有限公司本期享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

青岛海联金汇精密机械制造有限公司于 2021 年 11 月 4 日获得编号为 GR202137100765 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，青岛海联金汇精密机械制造有限公司本期享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)规定：“一、自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。”宝鸡泰鸿机电有限公司、柳州市海联金汇汽车零部件有限公司符合上述优惠条件，本期享受减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

根据《香港特别行政区税务条例》有关规定，若客户以离岸方式进行公司运营，所有业务均不在香港本地产生，所产生利润无需交税。海立美达香港有限公司企业所得税率为 0%。

联动优势科技有限公司于 2020 年 12 月 2 日获得编号为 GR202011003967 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，联动优势科技有限公司本期享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

联动优势电子商务有限公司于 2021 年 12 月 17 日获得编号为 GR202111004300 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，联动优势电子商务有限公司本期享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

联动云通信科技（北京）有限公司于 2022 年 12 月 30 日获得编号为 GR202211008629 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，联动云通信科技（北京）有限公司本期享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

根据毛里求斯《所得税法》规定，企业所得税实行 15% 的统一税率，Union Mobile Financial Technology Global Co.,Ltd 所得税率为 15%。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）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。《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）自 2023 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。保定海联金汇汽车零部件有限公司、天津海联金汇汽车零部件有限公司、上海海联金汇汽车零部件有限公司、襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司、天津和达汽车配件有限公司、宁德和达汽车配件有限公司、梅州和达汽车配件有限公司、上饶市海联金汇汽车零部件有限公司、广东海联鑫汇供应链管理有限公司、青岛联动优势信息服务有限公司、海立美达（珠海横琴）科技有限公司、联动优势洲际（北京）科技有限公司、海联金汇财智（青岛）科技有限公司、联动优势数字科技控股有限公司、山东向量网络科技有限公司、北京联动优势数融科技有限公司、北京联动优势数智科技有限公司、南京恒游在线科技有限公司本期符合小型微利企业的标准，减按 20% 的税率征收企业所得税。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,897,331,703.84	1,568,177,143.01
其他货币资金	45,912,045.58	64,060,909.60
合计	1,943,243,749.42	1,632,238,052.61
其中：存放在境外的款项总额	70,850,916.01	56,322,470.35

注：截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金为银行承兑、贷款等保证金与存入 U 付、惠商付等账户的资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000,000.00	250,247,480.56
其中：		
理财产品	1,000,000,000.00	250,247,480.56
合计	1,000,000,000.00	250,247,480.56

### 3、衍生金融资产

无。

### 4、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	97,705,472.88	96,734,100.00
商业承兑票据	132,448,054.47	41,566,990.91
合计	230,153,527.35	138,301,090.91

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	234,249,858.93	100.00%	4,096,331.58		230,153,527.35	139,586,667.95	100.00%	1,285,577.04		138,301,090.91
其中：										
商业承兑汇票	136,544,386.05	58.29%	4,096,331.58	3.00%	132,448,054.47	42,852,567.95	30.70%	1,285,577.04	3.00%	41,566,990.91
银行承兑汇票	97,705,472.88	41.71%			97,705,472.88	96,734,100.00	69.30%			96,734,100.00
合计	234,249,858.93	100.00%	4,096,331.58		230,153,527.35	139,586,667.95	100.00%	1,285,577.04		138,301,090.91

按组合计提坏账准备：4,096,331.58 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	136,544,386.05	4,096,331.58	3.00%
银行承兑汇票	97,705,472.88		
合计	234,249,858.93	4,096,331.58	

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,285,577.04	2,810,754.54				4,096,331.58
合计	1,285,577.04	2,810,754.54				4,096,331.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	97,705,472.88
合计	97,705,472.88

### (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
商业承兑票据		2,049,177.29
合计		2,049,177.29

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,074,837.93	2.83%	30,074,837.93	100.00%		32,591,265.07	2.94%	32,591,265.07	100.00%	
其中：										

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,531,549.96	2.69%	28,531,549.96	100.00%		29,690,394.33	2.67%	29,690,394.33	100.00%	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,543,287.97	0.14%	1,543,287.97	100.00%		2,900,870.74	0.27%	2,900,870.74	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,032,344,706.09	97.17%	51,580,868.66	5.00%	980,763,837.43	1,077,432,546.60	97.06%	53,775,225.09	4.99%	1,023,657,321.51
其中：										
账龄组合	1,032,344,706.09	97.17%	51,580,868.66	5.00%	980,763,837.43	1,077,432,546.60	97.06%	53,775,225.09	4.99%	1,023,657,321.51
合计	1,062,419,544.02	100.00%	81,655,706.59	7.69%	980,763,837.43	1,110,023,811.67	100.00%	86,366,490.16	7.78%	1,023,657,321.51

按单项计提坏账准备：28,531,549.96 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	7,176,951.78	7,176,951.78	100.00%	预计无法收回
单位 2	3,979,871.71	3,979,871.71	100.00%	预计无法收回
单位 3	4,788,662.80	4,788,662.80	100.00%	预计无法收回
单位 4	5,323,828.68	5,323,828.68	100.00%	预计无法收回
单位 5	7,262,234.99	7,262,234.99	100.00%	预计无法收回
合计	28,531,549.96	28,531,549.96		

按单项计提坏账准备：1,543,287.97 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,160,056.36	1,160,056.36	100.00%	预计无法收回
单位 2	171,587.50	171,587.50	100.00%	预计无法收回
单位 3	211,644.11	211,644.11	100.00%	预计无法收回
合计	1,543,287.97	1,543,287.97		

按组合计提坏账准备：51,580,868.66 元

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年（含）以内	988,019,174.61	34,133,882.14	3.45%
1-2年（含）	19,630,933.09	2,772,425.00	14.12%
2-3年（含）	10,382,196.10	3,199,445.55	30.82%
3-4年（含）	2,537,482.91	1,268,741.63	50.00%
4-5年（含）	7,842,725.36	6,274,180.32	80.00%
5年以上	3,932,194.02	3,932,194.02	100.00%
合计	1,032,344,706.09	51,580,868.66	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	988,019,174.61
1至2年	26,807,884.87
2至3年	10,517,706.10
3年以上	37,074,778.44
3至4年	5,202,439.36
4至5年	27,940,145.06
5年以上	3,932,194.02
合计	1,062,419,544.02

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备	29,690,394.33		1,158,844.37			28,531,549.96
按信用风险特征组合计提坏账准备	53,775,225.09		1,178,563.90	1,015,792.53		51,580,868.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,900,870.74		1,357,582.77			1,543,287.97
合计	86,366,490.16		3,694,991.04	1,015,792.53		81,655,706.59

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	1,015,792.53

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	155,611,870.11	14.65%	5,005,156.43
单位 2	117,504,030.77	11.06%	3,525,120.93
单位 3	95,004,289.60	8.94%	7,262,784.82
单位 4	63,813,686.28	6.01%	1,914,410.58
单位 5	37,871,311.88	3.56%	1,136,139.36
合计	469,805,188.64	44.22%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	329,244,185.06	476,156,882.49
合计	329,244,185.06	476,156,882.49

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用  不适用**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	319,911,696.89	96.49%	393,868,621.13	97.46%
1 至 2 年	2,306,583.47	0.70%	2,149,520.13	0.53%
2 至 3 年	6,662,918.45	2.01%	5,732,190.10	1.42%
3 年以上	2,670,224.48	0.80%	2,402,206.98	0.59%
合计	331,551,423.29		404,152,538.34	

## (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	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	152,142,736.95	1 年以内	45.89
单位 2	31,381,231.13	1 年以内	9.46
单位 3	22,308,698.32	1 年以内	6.73
单位 4	19,686,709.32	1 年以内	5.94
单位 5	16,233,524.78	1 年以内	4.90
合计	241,752,900.50		72.92

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,875,172.57	31,080,916.40
合计	38,875,172.57	31,080,916.40

## (1) 应收利息

□适用 不适用

## (2) 应收股利

□适用 不适用

## (3) 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
------	--------	--------

押金、保证金	36,982,026.82	32,907,000.52
资金往来	18,467,178.96	17,279,540.01
备用金	991,095.83	792,546.09
代垫款项	71,882,786.08	66,628,962.42
其他		19,740.00
合计	128,323,087.69	117,627,789.04

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	21,967,162.08		64,579,710.56	86,546,872.64
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,904,966.45			2,904,966.45
本期核销	3,923.97			3,923.97
2023 年 6 月 30 日余额	24,868,204.56		64,579,710.56	89,447,915.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,956,937.14
1 至 2 年	5,990,033.54
2 至 3 年	17,089,748.76
3 年以上	81,286,368.25
3 至 4 年	54,326,757.29
4 至 5 年	10,428,876.01
5 年以上	16,530,734.95
合计	128,323,087.69

## 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	
处于第一阶段的其他应收款	21,967,162.08	2,904,966.45		3,923.97		24,868,204.56
处于第二阶段的其他应收款						
处于第三阶段的其他应收款	64,579,710.56					64,579,710.56
合计	86,546,872.64	2,904,966.45		3,923.97		89,447,915.12

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	3,923.97

#### 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
单位 1	代垫款	45,300,000.00	3-4 年	35.30%	45,300,000.00
单位 2	代垫款	10,436,982.68	3-5 年	8.13%	10,436,982.68
单位 3	股权转让款	9,733,350.00	2-3 年	7.59%	4,866,675.00
单位 4	保证金	3,000,000.00	2-3 年	2.34%	1,500,000.00
单位 5	保证金	1,028,600.00	1 年以内	0.80%	30,858.00
合计		69,498,932.68		54.16%	62,134,515.68

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 9、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	349,288,177.12	2,520,281.40	346,767,895.72	468,173,702.30	1,755,029.98	466,418,672.32
在产品	171,530,811.03	6,193,389.22	165,337,421.81	104,867,495.26	5,896,618.58	98,970,876.68
库存商品	359,697,925.73	12,607,827.99	347,090,097.74	441,135,664.36	15,608,762.63	425,526,901.73
周转材料	274,807.10		274,807.10	173,294.54		173,294.54
委托加工物资	17,043,734.45		17,043,734.45	46,843,678.53		46,843,678.53
合计	897,835,455.43	21,321,498.61	876,513,956.82	1,061,193,834.99	23,260,411.19	1,037,933,423.80

### (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	1,755,029.98	1,964,404.49		1,199,153.07		2,520,281.40
在产品	5,896,618.58	472,117.52		175,346.88		6,193,389.22
库存商品	15,608,762.63	6,677,337.01		9,678,271.65		12,607,827.99
合计	23,260,411.19	9,113,859.02		11,052,771.60		21,321,498.61

### 存货跌价准备和合同履约成本减值准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	可变现净值低于账面成本	生产领用和销售
自制半成品及在产品	可变现净值低于账面成本	生产领用和销售
库存商品（产成品）	可变现净值低于账面成本	销售

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

**(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明**

无。

**10、合同资产**

无。

**11、持有待售资产**

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

无。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	47,009,676.73	65,974,409.45
智慧互联营销代收款	46,449,622.64	61,244,558.01
运营商计费代收款	4,962,345.44	6,690,914.21
预交所得税	5,888,479.86	7,397,623.60
本地 SI 代收代付	1,911,974.59	2,245,425.90
预付房租	3,172,754.36	5,844,067.98
预付服务费	5,789,437.36	2,442,269.39
清结算代收款	621,517.59	621,517.59
预交其他税费	8,662,543.36	7,929,518.88
合计	124,468,351.93	160,390,305.01

**14、债权投资**

适用 不适用

**15、其他债权投资**

适用 不适用

**16、长期应收款**

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴砺行 壹号股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	39,580,58 3.83	6,000,000 .00		- 13,997.23						45,566,58 6.60	
河北智维 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	10,026,48 8.38			21,492.42						10,047,98 0.80	
小计	49,607,07 2.21	6,000,000 .00		7,495.19						55,614,56 7.40	
合计	49,607,07 2.21	6,000,000 .00		7,495.19						55,614,56 7.40	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网联清算有限公司	39,800,000.00	39,800,000.00
新余智科碳中和股权投资合伙企业（有限合伙）	29,861,012.66	29,861,012.66
青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）	7,952,627.50	7,952,627.50
青岛泽优一期产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	6,000,000.00
枣阳市海美房地产开发有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
中国浦发机械工业股份有限公司	2,026,566.52	2,026,566.52
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	1,990,000.00	2,000,000.00
青岛高创澳海股权投资管理有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
大川车城数字科技（杭州）有限公司	45,000.00	50,000.00
合计	91,375,206.68	91,390,206.68

## 19、其他非流动金融资产

无。



## 20、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	5,888,802.57			5,888,802.57
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	5,888,802.57			5,888,802.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,146,431.34			1,146,431.34
2.本期增加金额	167,770.44			167,770.44
(1) 计提或摊销	167,770.44			167,770.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,314,201.78			1,314,201.78
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				

出	(2) 其他转出			
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,574,600.79			4,574,600.79
2. 期初账面价值	4,742,371.23			4,742,371.23

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,072,820,246.84	1,088,019,234.11
合计	1,072,820,246.84	1,088,019,234.11

## (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	办公设备及其他	模具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	539,328,971.18	940,086,744.09	21,767,960.16	107,083,354.68	480,682,457.75	2,088,949,487.86
2. 本期增加金额	545,375.89	45,139,753.82	10,360.51	3,135,843.98	31,424,563.65	80,255,897.85
(1) 购置			10,360.51	3,135,843.98		3,146,204.49
(2) 在建工程转入	545,375.89	45,139,753.82			31,424,563.65	77,109,693.36
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		50,259,636.22	653,617.93	1,951,079.13	3,454,005.73	56,318,339.01
(1) 处置或报废		50,259,636.22	653,617.93	1,951,079.13	3,454,005.73	56,318,339.01
4. 期末余额	539,874,347.07	934,966,861.69	21,124,702.74	108,268,119.53	508,653,015.67	2,112,887,046.70
二、累计折旧						

1.期初余额	194,933,225.33	454,879,612.75	14,757,740.05	97,612,260.59	235,408,628.83	997,591,467.55
2.本期增加金额	12,297,981.12	36,853,864.64	1,123,805.85	2,638,792.63	35,001,992.07	87,916,436.31
(1) 计提	12,297,981.12	36,853,864.64	1,123,805.85	2,638,792.63	35,001,992.07	87,916,436.31
3.本期减少金额		43,378,788.95	540,130.85	1,849,380.82	3,011,589.58	48,779,890.20
(1) 处置或报废		43,378,788.95	540,130.85	1,849,380.82	3,011,589.58	48,779,890.20
4.期末余额	207,231,206.45	448,354,688.44	15,341,415.05	98,401,672.40	267,399,031.32	1,036,728,013.66
三、减值准备						
1.期初余额		192,630.27			3,146,155.93	3,338,786.20
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		192,630.27			3,146,155.93	3,338,786.20
四、账面价值						
1.期末账面价值	332,643,140.62	486,419,542.98	5,783,287.69	9,866,447.13	238,107,828.42	1,072,820,246.84
2.期初账面价值	344,395,745.85	485,014,501.07	7,010,220.11	9,471,094.09	242,127,672.99	1,088,019,234.11

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	9,300,626.29	6,804,774.27	192,630.27	2,303,221.75	
模具	7,063,478.74	3,706,737.40	3,146,155.93	210,585.41	
合计	16,364,105.03	10,511,511.67	3,338,786.20	2,513,807.16	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
涂装车间	12,194,431.25	正在办理中

### (5) 固定资产清理

无。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	411,447,336.87	317,246,079.99
合计	411,447,336.87	317,246,079.99

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	103,808,503.08		103,808,503.08	83,024,305.84		83,024,305.84
待安装设备	172,183,969.25		172,183,969.25	116,093,689.21		116,093,689.21
模具	128,862,062.10		128,862,062.10	115,759,573.22		115,759,573.22
信息工程	6,592,802.44		6,592,802.44	2,368,511.72		2,368,511.72
合计	411,447,336.87		411,447,336.87	317,246,079.99		317,246,079.99

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
MHP 媒介热成型项目	41,788,929.80	27,465,303.52	783,578.25	993,577.99		27,255,303.78	68.00%	71.00%				其他
VC1 项目	52,552,134.37	27,623,383.60	20,610,647.72	251,415.93		47,982,615.39	92.00%	92.00%				其他
A05 项目	8,310,402.65	2,616,526.53				2,616,526.53	31.00%	32.00%				其他
AC01 项目	8,656,017.66	2,596,805.28				2,596,805.28	30.00%	30.00%				其他
ES24 项目	47,213,465.54		27,619,129.07			27,619,129.07	58.00%	58.00%				其他
CN202K 项目	9,100,000.00	3,348,539.73	1,279,911.51	7,079.65		4,621,371.59	51.00%	70.00%				其他
310C 项	3,900,000.00	1,934,440.00	806,619.00	2,741,060.00			70.00%	84.00%				其他

目	0.00	2.48	50	1.98								
EQ100项目	8,130,000.00	3,454,424.81	1,481,442.50	11,238.94		4,924,628.37	61.00%	61.00%				其他
730M项目	1,700,000.00	366,934.05		366,934.05			22.00%	22.00%				其他
E260/S项目	2,135,000.00		1,103,008.89	1,103,008.89			52.00%	52.00%				其他
F510C项目	10,787,280.00		3,239,380.46			3,239,380.46	30.00%	30.00%				其他
柔性PACK线项目	6,194,700.00	3,716,814.30				3,716,814.30	60.00%	60.00%				其他
电动一车间	25,041,235.66	24,873,319.62	167,916.04			25,041,235.66	100.00%	100.00%				其他
E2LB项目	6,784,871.68	2,401,954.78	1,911,504.47			4,313,459.25	64.00%	64.00%				其他
SA3H项目	5,804,769.91	4,197,787.63	420,353.98	492,477.89		4,125,663.72	80.00%	93.00%				其他
031D项目	8,698,230.09	3,590,619.47	340,176.99	450,796.46		3,480,000.00	45.00%	46.00%				其他
22060项目	5,336,283.19		2,694,336.29			2,694,336.29	50.00%	50.00%				其他
770B项目	11,951,080.28	2,471,185.83				2,471,185.83	21.00%	21.00%				其他
SK2F项目	8,648,831.86		2,374,336.28	43,805.31		2,330,530.97	27.00%	27.00%				其他
EC01项目	7,546,902.65		2,320,352.19			2,320,352.19	31.00%	31.00%				其他
ES33项目	4,507,787.61		2,212,389.41			2,212,389.41	49.00%	49.00%				其他
SC2E项目	12,975,132.74	1,437,309.73	1,521,415.89	845,451.31		2,113,274.31	23.00%	31.00%				其他
NF项目	5,866,991.15	1,379,646.02	477,876.11	16,814.16		1,840,707.97	32.00%	32.00%				其他
HCHY项目	11,720,575.22	2,062,477.90	230,088.48	477,876.11		1,814,690.27	20.00%	26.00%				其他
EC11项目	6,087,247.79	1,504,424.78	31,504.42			1,535,929.20	25.00%	25.00%				其他
JCSB项目	16,672,566.37	27,876.11	1,392,161.26	27,876.11		1,392,161.26	9.00%	11.00%				其他
F1项目	9,823,628.32	3,845,398.11	2,132,743.36	5,261,327.31		716,814.16	61.00%	100.00%				其他
018D项目	18,538,495.58	486,725.75	495,929.22	340,177.00		642,477.97	5.00%	6.00%				其他
AS32项目	5,437,168.14	553,097.36	70,796.46			623,893.82	11.00%	18.00%				其他
AC1E项目	3,661,630.00		238,938.06			238,938.06	7.00%	8.00%				其他
LOTUS项目	5,915,929.20	53,660.18	924,778.77	777,730.97		200,707.98	17.00%	25.00%				其他
C SUV项目	5,936,283.19	48,672.57	471,681.41	520,353.98			9.00%	14.00%				其他
水泵电机项目	2,300,884.96		690,265.48			690,265.48	30.00%	30.00%				其他
定子线体项目	3,415,856.56	2,049,513.94	1,366,342.62	3,415,856.56			100.00%	100.00%				其他
A项目	44,696,802.06	1,034,336.28	624,333.54	420,979.55		1,237,690.27	4.00%	15.00%				其他
基建项	95,195,594.20	69,796.852.67	20,907.915.84	191,376.15	787,165.98	89,726.26.38	95.00%	95.00%				其他

目												
EC24 项目	79,646.02	79,646.03		79,646.03				100.00%	100.00%			其他
FE-6A3 项目	234,513.27	70,353.98	164,159.29	234,513.27				100.00%	95.00%			其他
AC01 项目	32,280,225.66	4,854,867.10				4,854,867.10		15.00%	15.00%			其他
B07 项目	27,065,245.02	4,456,460.19	3,708,096.21	2,924,720.84	3,610,619.48	1,629,216.08		30.00%	52.00%			其他
BC03 项目	3,361,725.22	1,743,937.61				1,743,937.61		52.00%	60.00%			其他
C01 项目	18,040,442.48	6,623,893.77	4,933,563.36	9,739,758.01		1,817,699.12		64.00%	80.00%			其他
CC02 项目	18,815,889.39	5,365,079.65		35,398.23		5,329,681.42		29.00%	34.00%			其他
CM2E 项目	15,876,106.15		10,240,884.97	1,203,539.79	915,028.31	8,122,316.87		65.00%	65.00%			其他
E371 项目	12,043,362.83		3,613,008.87			3,613,008.87		30.00%	30.00%			其他
SEA1 项目	5,194,690.27		2,919,823.03			2,919,823.03		56.00%	56.00%			其他
SEA2-CS1E 项目	7,061,946.92		2,710,619.44			2,710,619.44		38.00%	38.00%			其他
FX11 项目	5,262,542.61		4,513,869.99	3,363,942.74		1,149,927.25		86.00%	86.00%			其他
CX1E 项目	6,902,654.84		2,070,796.45			2,070,796.45		30.00%	30.00%			其他
L743 项目	15,209,734.52		4,562,920.29			4,562,920.29		30.00%	30.00%			其他
合计	700,461,433.63	218,132,271.36	140,379,596.37	36,338,735.21	5,312,813.77	316,860,318.75		--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

### (4) 工程物资

无。

## 23、生产性生物资产

无。

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1.期初余额	147,853,776.80	147,853,776.80
2.本期增加金额	92,079,512.41	92,079,512.41
(1) 租入	92,079,512.41	92,079,512.41
3.本期减少金额	9,315,824.31	9,315,824.31
(1) 处置	9,315,824.31	9,315,824.31
4.期末余额	230,617,464.90	230,617,464.90
二、累计折旧		
1.期初余额	59,136,463.74	59,136,463.74
2.本期增加金额	24,080,689.38	24,080,689.38
(1) 计提	24,080,689.38	24,080,689.38
3.本期减少金额	9,315,824.31	9,315,824.31
(1) 处置	9,315,824.31	9,315,824.31
4.期末余额	73,901,328.81	73,901,328.81
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	156,716,136.09	156,716,136.09
2.期初账面价值	88,717,313.06	88,717,313.06

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	土地使用权	专利	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	177,106,619.15	299,991,627.00	72,768,300.00	19,742,516.02	10,000,000.00	579,609,062.17
2.本期增加金额	645,553.72					645,553.72
(1) 购置	645,553.72					645,553.72
(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	177,752,172.87	299,991,627.00	72,768,300.00	19,742,516.02	10,000,000.00	580,254,615.89
二、累计摊销						
1.期初余额	119,408,035.56	61,479,320.41	47,496,152.45	19,742,516.02	6,749,999.75	254,876,024.19
2.本期增加金额	10,193,798.30	3,111,544.31	4,432,537.34			17,737,879.95
(1) 计提	10,193,798.30	3,111,544.31	4,432,537.34			17,737,879.95
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	129,601,833.86	64,590,864.72	51,928,689.79	19,742,516.02	6,749,999.75	272,613,904.14
三、减值准备						
1.期初余额					3,250,000.25	3,250,000.25
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					3,250,000.25	3,250,000.25
四、账面价值						
1.期末账面价值	48,150,339.01	235,400,762.28	20,839,610.21			304,390,711.50
2.期初账面价值	57,698,583.59	238,512,306.59	25,272,147.55			321,483,037.73

注 1：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司控股子公司湖北海立田汽车部件有限公司以“鄂（2018）枣阳市不动产权第 0002253 号”期末账面价值 13,065,112.05 元的土地使用权及账面价值 7,982,408.02 元的厂房，作为抵押物与企业银行（中国）有限公司烟台经济技术开发区支行签订了抵押合同（编号：IBKYK-ML-23-001），以担保湖北海立田汽车部件有限公司自 2023 年 1 月 30 日至 2024 年 1 月 30 日期间办理 1,000 万元各类融资业务所发生的债权。

注 2：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司控股子公司湖北海立美达汽车有限公司以“鄂（2023）枣阳市不动产权第 0087722 号”期末账面价值 69,583,333.00 元的土地使用权及账面价值 81,584,540.11 元的厂房，作为抵押物与湖北枣阳农商银行股份有限公司签订抵押合同（编号：人民路抵 20230612-1 号），以担保湖北海立美达汽车有限公司自 2023 年 6 月 12 日至 2026 年 6 月 12 日期间办理 5,985 万元各类融资业务发生的债权。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 27、开发支出

无。



## 28、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	
联动优势科技有限公司	2,483,064,273.45			2,483,064,273.45
湖北海立美达汽车有限公司	19,254,876.57			19,254,876.57
合计	2,502,319,150.02			2,502,319,150.02

## (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	
联动优势科技有限公司	2,395,743,839.67			2,395,743,839.67
湖北海立美达汽车有限公司	19,254,876.57			19,254,876.57
合计	2,414,998,716.24			2,414,998,716.24

## 29、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
软件服务费	191,509.40	783,598.55	160,300.78		814,807.17
咨询服务费	21,509.27		6,792.40		14,716.87
工装器具	60,046,673.48	11,425,270.30	9,665,673.29	64,831.56	61,741,438.93
模具	912,916.64	59,969.98	121,125.45		851,761.17
装修费	7,545,570.01	6,977,227.56	1,924,196.04		12,598,601.53
安全费用摊销	5,235,185.57	1,108,960.80	1,344,603.86		4,999,542.51
设备改造	1,063,017.65	508,950.00	145,197.42		1,426,770.23
合计	75,016,382.02	20,863,977.19	13,367,889.24	64,831.56	82,447,638.41

## 30、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	159,018,682.46	26,155,998.29	157,659,264.62	26,001,671.37
内部交易未实现利润	28,173,208.91	5,685,329.69	12,388,090.89	2,288,767.60
合并日评估增值	736,107.56	184,026.89	753,992.48	188,498.12
可抵扣亏损	19,843,748.47	2,976,562.27	33,123,273.34	4,964,233.40
使用权资产、租赁负债账面价值与计税基础差异	7,826,613.06	1,838,177.42	7,144,322.58	1,670,884.67
权益工具减值准备			20,000,000.00	5,000,000.00
政府补助账面价值与计税基础差异	13,118,426.22	1,967,763.93	14,378,118.53	2,156,717.78
合计	228,716,786.68	38,807,858.49	245,447,062.44	42,270,772.94

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	82,696,288.04	16,167,534.41	92,972,420.99	18,034,657.48
非同一控制下企业合并，合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	1,596,744.79	399,186.20	1,596,744.79	399,186.20
固定资产账面价值与计税基础差异	39,220,584.01	6,335,058.84	29,559,481.34	6,750,695.71
使用权资产、租赁负债账面价值与计税基础差异	9,524,187.70	1,919,361.50	4,834,521.64	900,302.56
合计	133,037,804.54	24,821,140.95	128,963,168.76	26,084,841.95

## (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		38,807,858.49		42,270,772.94
递延所得税负债		24,821,140.95		26,084,841.95

## (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	44,091,555.89	47,766,542.88
可抵扣亏损	693,923,273.47	642,779,490.73
合计	738,014,829.36	690,546,033.61

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	8,014,515.11	8,175,875.69	
2024 年	120,047,198.33	120,047,198.33	
2025 年	69,225,294.00	71,166,828.64	
2026 年	41,489,781.79	43,337,031.85	
2027 年	81,214,829.30	85,231,640.79	
2028 年	36,846,631.90	5,820,946.44	
2029 年	45,915,358.50	60,355,797.45	
2030 年	46,523,378.09	46,523,378.09	
2031 年	87,202,723.25	87,202,723.25	
2032 年	114,918,070.20	114,918,070.20	
2033 年	42,525,493.00		
合计	693,923,273.47	642,779,490.73	

## 31、其他非流动资产

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
预付设备款	16,171,367.42		16,171,367.42	71,614,179.55		71,614,179.55
预付模具款	35,544,542.73		35,544,542.73	16,350,827.03		16,350,827.03
预付软件款	105,503.60		105,503.60	249,192.92		249,192.92
合计	51,821,413.75		51,821,413.75	88,214,199.50		88,214,199.50

## 32、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	69,850,000.00	20,000,000.00
保证借款	170,500,000.00	258,850,000.00
应付利息	251,970.29	182,475.28
合计	240,601,970.29	279,032,475.28

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无。

**33、交易性金融负债**

无。

**34、衍生金融负债**

无。

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,188,028,494.34	875,842,684.26
合计	1,188,028,494.34	875,842,684.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年（含）以内	821,737,759.81	840,069,315.18
1 年以上	66,205,238.44	41,108,208.03
合计	887,942,998.25	881,177,523.21

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年（含）以内	41,250.00	206,250.00
合计	41,250.00	206,250.00

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年（含）以内	110,836,545.61	148,183,965.63
1 年以上	20,405,289.30	25,167,388.66
合计	131,241,834.91	173,351,354.29

## 39、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	50,915,854.38	262,917,924.92	271,261,352.07	42,572,427.23
二、离职后福利-设定提存计划	3,690,333.20	21,697,528.32	21,053,156.68	4,334,704.84
三、辞退福利		357,315.00	357,315.00	
合计	54,606,187.58	284,972,768.24	292,671,823.75	46,907,132.07

## (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	31,347,161.52	223,044,658.56	233,780,618.00	20,611,202.08
2、职工福利费		11,097,559.39	11,097,559.39	
3、社会保险费	2,625,909.13	12,756,699.42	12,495,889.75	2,886,718.80
其中：医疗保险费	2,497,465.76	11,984,592.57	11,741,061.62	2,740,996.71
工伤保险费	126,516.96	750,718.95	733,031.83	144,204.08
生育保险费	1,926.41	10,857.90	11,266.30	1,518.01
其他保险费		10,530.00	10,530.00	
4、住房公积金	95,486.84	10,434,970.66	10,446,924.66	83,532.84
5、工会经费和职工教育经费	16,847,296.89	5,584,036.89	3,440,360.27	18,990,973.51
合计	50,915,854.38	262,917,924.92	271,261,352.07	42,572,427.23

**(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	3,580,409.51	20,947,035.04	20,323,074.72	4,204,369.83
2、失业保险费	109,923.69	750,493.28	730,081.96	130,335.01
合计	3,690,333.20	21,697,528.32	21,053,156.68	4,334,704.84

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	9,799,236.97	16,865,127.25
增值税	9,137,049.12	12,525,530.00
个人所得税	2,248,373.15	3,825,980.56
土地使用税	1,459,288.36	1,854,938.57
房产税	1,112,186.38	1,111,823.00
印花税	1,019,764.21	1,182,312.67
城市维护建设税	683,526.76	738,679.24
教育费附加	517,666.59	343,274.36
其他税费	126,986.60	323,859.75
合计	26,104,078.14	38,771,525.40

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	244,753,781.88	112,776,418.99
合计	244,753,781.88	112,776,418.99

**(1) 应付利息**

无。

**(2) 应付股利**

无。

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	152,841,647.70	63,775,621.23
质保金、押金	88,986,114.26	45,009,496.78
代垫款项	1,619,276.35	2,493,323.36
其他	1,306,743.57	1,497,977.62
合计	244,753,781.88	112,776,418.99

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**42、持有待售负债**

无。

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	66,618,249.44	96,376,431.67
一年内到期的租赁负债	42,031,777.72	28,383,999.13
合计	108,650,027.16	124,760,430.80

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
第三方支付业务结存客户备付金	411,129,334.17	386,546,250.70
待转销项税额	14,936,924.32	20,684,098.36
移动运营商计费结算服务代付款项	12,133,065.83	12,772,028.52
智慧互联营销代付款项	2,779,076.70	2,779,076.70
本地 SI 代收代付款项	2,075,071.94	1,851,641.02
期末已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票	2,049,177.29	848,929.45
清结算业务代付款项	641,161.35	640,865.86

合计	445,743,811.60	426,122,890.61
----	----------------	----------------

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	612,760,000.00	189,720,000.00
合计	612,760,000.00	189,720,000.00

#### 46、应付债券

无。

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	123,952,936.31	67,825,456.57
未确认融资费用	-13,286,628.03	-7,795,818.58
合计	110,666,308.28	60,029,637.99

#### 48、长期应付款

无。

#### 49、长期应付职工薪酬

无。

#### 50、预计负债

无。

#### 51、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	136,648,547.70	1,600,900.00	6,068,984.55	132,180,463.15	政府补助
合计	136,648,547.70	1,600,900.00	6,068,984.55	132,180,463.15	

涉及政府补助的项目：

单位：元



负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政局骨干企业扶持资金	35,000.00			10,500.00			24,500.00	与资产相关
互联网工业试点改造扶持资金	4,168,049.48			404,664.94			3,763,384.54	与资产相关
新旧动能转换设备改造补贴	1,875,264.50			188,513.66			1,686,750.84	与资产相关
技术改造综合奖励补助	220,401.63			32,357.64			188,043.99	与资产相关
技术改造设备补贴	1,253,584.60			134,356.15			1,119,228.45	与资产相关
先进制造业发展专项资金	695,577.01			81,292.25			614,284.76	与资产相关
2021 年工业机器人专项资金	1,520,355.18			91,521.36			1,428,833.82	与资产相关
2021 年企业挖潜改造资金	1,312,470.22			113,246.16			1,199,224.06	与资产相关
2021 年柳州汽车全产业链项目资金	9,929,959.51			963,765.18			8,966,194.33	与资产相关
进口设备贴息	28,976.85			19,317.90			9,658.95	与资产相关
2017 年技改补贴	348,408.25			26,146.50			322,261.75	与资产相关
青岛市即墨区行政审批服务局技术改造补助款	138,570.67			12,099.95			126,470.72	与资产相关
2019 年度“奖补项目”奖励	563,344.76			91,009.11			472,335.65	与资产相关
2020 年度设备改造补助	329,977.88			20,009.57			309,968.31	与资产相关
中小企业技术改造项目补助	385,883.72			60,000.00			325,883.72	与资产相关
企业技术改造项目政府补助	832,446.35			125,727.54			706,718.81	与资产相关

中小企业技术改造项目政府补助	39,332.31			7,875.00			31,457.31	与资产相关
宁波杭州湾新区经济发展局技改项目补助（第一批）	481,640.84			100,764.66			380,876.18	与资产相关
2017 年度杭州湾新区企业技术改造项目奖励	115,300.75			18,151.26			97,149.49	与资产相关
2018 年度新区工业投资（技术改造）项目资金	345,858.00			24,996.00			320,862.00	与资产相关
工业投资技术改造项目奖励金	862,030.04			54,840.00			807,190.04	与资产相关
2020 年度宁波杭州湾新区经济和信息化局软件补贴（第一批）	49,081.74			3,004.98			46,076.76	与资产相关
宁波杭州湾新区经济和信息化局 2020 年度技改补助	1,458,450.00			83,340.00			1,375,110.00	与资产相关
宁波市产业投资和智能制造项目	2,700,000.00			150,000.00			2,550,000.00	与资产相关
2022 年新区技术改造项目奖金	1,883,333.31			100,000.02			1,783,333.29	与资产相关
2021 年第二批市级产业投资项目补助	3,176,325.00			167,175.00			3,009,150.00	与资产相关
生产装备更新换代	1,381,250.00			97,500.00			1,283,750.00	与资产相关
压机线自动化设备更新	253,840.76			15,079.62			238,761.14	与资产相关
高质量发展专项资金	639,818.16			37,636.38			602,181.78	与资产相关
自动化智能制造项目设	1,934,245.30			114,905.64			1,819,339.66	与资产相关

备更新								
中小企业技术改造项目政府补助	1,804,977.18			183,556.98			1,621,420.20	与资产相关
2018年省级传统产业改造升级专项补贴	165,580.10			13,970.86			151,609.24	与资产相关
企业发展扶持资金	89,852,843.75			1,922,318.32			87,930,525.43	与资产相关
重点技术改造项目	630,217.80			89,806.92			540,410.88	与资产相关
上海市经济和信息化委员会文件高质量专项第六批	2,100,190.44			256,310.16			1,843,880.28	与资产相关
上海市青浦区技术改造扶持资金	1,007,485.77			62,949.00			944,536.77	与资产相关
技术改造扶持资金	1,615,333.57			91,159.56			1,524,174.01	与资产相关
2020年青岛市小微企业创新转型项目	513,142.27			85,747.14			427,395.13	与资产相关
宁波前湾新区产业数字化改造奖励		1,600,900.00		13,369.14			1,587,530.86	与资产相关

## 52、其他非流动负债

无。

## 53、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	1,174,016,745.00						1,174,016,745.00

## 54、其他权益工具

无。

## 55、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）	4,034,631,118.09			4,034,631,118.09
其他资本公积	51,850,989.73			51,850,989.73
合计	4,086,482,107.82			4,086,482,107.82

## 56、库存股

无。

## 57、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-15,000,000.00			-15,000,000.00		15,000,000.00	
其他权益工具投资公允价值变动	-15,000,000.00			-15,000,000.00		15,000,000.00	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,429,398.72	2,150,972.27				2,150,972.27	3,580,370.99
外币财务报表折算差额	1,429,398.72	2,150,972.27				2,150,972.27	3,580,370.99
其他综合收益合计	-13,570,601.28	2,150,972.27		-15,000,000.00		17,150,972.27	3,580,370.99

## 58、专项储备

无。

## 59、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	148,038,522.27	20,991,903.46	2,000,000.00	167,030,425.73

合计	148,038,522.27	20,991,903.46	2,000,000.00	167,030,425.73
----	----------------	---------------	--------------	----------------

## 60、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	-989,582,024.24	-1,088,159,906.07
调整后期初未分配利润	-989,582,024.24	-1,088,159,906.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,875,598.76	85,609,774.43
减：提取法定盈余公积	20,991,903.46	1,497,248.42
提取一般风险准备	-40,653.98	-1,540.97
其他权益工具投资核销	18,000,000.00	
期末未分配利润	-987,657,674.96	-1,004,045,839.09

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、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	4,190,967,044.87	3,773,620,316.07	3,623,355,772.30	3,254,440,100.26
其他业务	50,986,078.10	33,819,583.78	43,812,519.32	27,331,674.59
合计	4,241,953,122.97	3,807,439,899.85	3,667,168,291.62	3,281,771,774.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	智能制造分部	金融高科技分部	其他	合计
商品类型	2,651,124,090.69	1,539,842,954.18	50,986,078.10	4,241,953,122.97
其中：				
汽车零部件	2,362,035,237.93			2,362,035,237.93
其中：钢板加工配送	1,193,240,159.92			1,193,240,159.92
车身及内饰	1,062,691,675.58			1,062,691,675.58
车架	70,408,579.45			70,408,579.45

专用车及改装	35,694,822.98			35,694,822.98
家电配件	278,223,243.63			278,223,243.63
移动信息服务业务		494,228,560.84		494,228,560.84
第三方支付业务		1,017,193,599.29		1,017,193,599.29
其他业务	10,865,609.13	28,420,794.05	50,986,078.10	90,272,481.28
按经营地区分类	2,651,124,090.69	1,539,842,954.18	50,986,078.10	4,241,953,122.97
其中：				
国内收入	2,607,031,724.34	1,539,842,954.18	50,986,078.10	4,197,860,756.62
国外收入（含国内保税区）	44,092,366.35			44,092,366.35
按商品转让的时间分类	2,651,124,090.69	1,539,842,954.18	50,986,078.10	4,241,953,122.97
其中：				
某一时点确认收入	2,651,124,090.69	1,539,842,954.18	50,986,078.10	4,241,953,122.97
合计	2,651,124,090.69	1,539,842,954.18	50,986,078.10	4,241,953,122.97

与履约义务相关的信息：

公司合同的履约义务期间主要在 1-12 个月左右，主要与合同约定服务期间、项目规模等有关。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,628,031.14	3,015,805.43
土地使用税	2,615,652.18	1,320,845.39
印花税	2,019,468.96	1,049,126.75
房产税	1,843,928.09	939,326.32
教育费附加	1,624,352.96	1,256,163.47
地方教育费附加	1,082,901.92	838,440.81
水利基金	25,739.83	98,148.83
车船使用税	14,433.18	17,048.32
环境保护税	21,964.50	19,750.69
合计	12,876,472.76	8,554,656.01

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	24,943,991.91	25,683,493.82
物料消耗	1,861,689.36	2,081,094.14
办公费用及其他	2,825,714.77	3,477,338.49
售后服务费	1,923,870.03	1,303,709.10
差旅费	2,559,730.74	1,524,412.04
业务招待费	1,855,997.16	1,803,893.05
营销费用	882,311.82	863,237.92
折旧费用	552,841.76	809,303.83
出口费用	99,772.67	191,391.41
使用权资产折旧	186,911.56	249,834.02
合计	37,692,831.78	37,987,707.82

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,880,509.78	71,818,497.14
办公费用及其他	17,485,844.51	15,662,409.40
摊销费	16,156,712.65	16,271,355.05
审计、咨询、评估费	13,434,035.19	11,754,372.84
业务招待费	6,167,689.88	7,583,453.59
折旧费	8,226,903.33	7,154,215.09
认证、检测、代理费	7,220,414.59	6,761,476.90
使用权资产折旧	12,568,614.47	7,363,412.34
租赁费	2,635,472.12	1,725,611.43
差旅费	3,759,298.10	1,686,934.86
水电费及物业费	1,784,165.86	1,516,706.87
物料消耗	426,501.44	829,246.43
董事及董事会费	151,964.28	173,022.93
残疾人就业保障金	76,096.62	40,660.00
合计	191,974,222.82	150,341,374.87

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	61,875,785.20	49,923,526.11
物料消耗	11,844,092.21	11,545,372.89
折旧费	5,965,925.99	6,016,957.04
摊销费	3,998,330.55	3,512,524.22
办公费用及其他	1,482,949.14	2,329,702.57
检测费	2,180,031.56	735,826.36
运输费	882,894.77	419,262.02
差旅费	1,134,119.67	403,579.83
合计	89,364,129.09	74,886,751.04

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,213,010.65	5,834,632.01
减：利息收入	10,743,978.44	10,515,312.32
加：汇兑损失	4,099.10	947,401.84
加：其他支出	737,421.69	6,346,992.16
合计	12,210,553.00	2,613,713.69

## 67、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	12,066,110.95	16,096,338.79
进项税额加计抵减	12,791,719.95	7,156,500.77
个税手续费返还	171,448.10	124,366.44
增值税手续费返还		2,011.95
合计	25,029,279.00	23,379,217.95

## 68、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	7,495.19	-47,118.20
理财产品收益	7,824,051.14	2,534,573.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,354,524.27	



合计	4,477,022.06	2,487,455.31
----	--------------	--------------

**69、净敞口套期收益**

无。

**70、公允价值变动收益**

无。

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,994,369.09	-10,129,035.75
合计	-1,994,369.09	-10,129,035.75

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,113,859.02	-5,727,605.96
合计	-9,113,859.02	-5,727,605.96

**73、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
资产处置收益	-3,457,791.31	18,821.86
其中：资产处置利得	684,958.25	88,473.32
资产处置损失	4,142,749.56	69,651.46
合计	-3,457,791.31	18,821.86

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	31,800.00		31,800.00
其他	1,314,878.96	786,639.36	1,314,878.96
合计	1,346,678.96	786,639.36	1,346,678.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
青浦科技园区财政扶持资金	上海市青浦区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	31,800.00		与收益相关

## 75、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	251,456.39	1,985.90	251,456.48
其中：固定资产报废损失	251,456.39	1,985.90	251,456.48
赔偿金、违约金及罚款支出	297,571.50	665,364.58	297,571.50
对外捐赠	50,000.00	1,100,223.53	50,000.00
其他	58,655,047.10	478.28	58,655,047.10
合计	59,254,074.99	1,768,052.29	59,254,075.08

注：本公司子公司联动优势电子商务有限公司在收单业务中存在部分标准类商户交易使用优惠类商户交易费率上送清算网络的情形，公司按照相关协议将涉及资金分批退还至待处理账户，基于谨慎性原则，公司将所涉及资金计入营业外支出。

## 76、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	13,529,465.49	37,476,694.63
递延所得税费用	-2,800,786.55	916,098.66
合计	10,728,678.94	38,392,793.29

### (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	47,427,899.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,856,974.82
子公司适用不同税率的影响	-8,483,802.17
调整以前期间所得税的影响	129,553.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,758,129.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,338,416.54
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	18,357,574.75
研发费用加计扣除的影响	-5,002,968.63
所得税减免优惠的影响	-916.62
固定资产折旧加计扣除的影响	-3,547,449.44
所得税费用	10,728,678.94

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到解冻资金	128,740,285.55	82,306,215.51
单位往来	121,788,155.09	72,761,751.39
保理本金		141,689.85
政府补助	7,436,312.39	17,655,384.27
利息收入	10,743,978.44	10,515,312.32
所得税退税款	14,187,936.36	7,998,351.75
备用金	688,753.42	1,476,240.84
其他	786,742.24	476,452.04
合计	284,372,163.49	193,331,397.97

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不能随时支取的保证金、冻结资金	452,887,172.93	152,322,993.57

单位往来	86,168,669.37	65,640,833.40
管理及研发费用	72,946,356.65	68,760,103.94
销售费用	8,303,183.04	7,893,359.22
备用金	3,071,187.47	3,344,539.12
银行手续费等财务费用	516,546.71	516,221.54
其他	1,717,721.90	2,133,979.28
合计	625,610,838.07	300,612,030.07

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	1,563,500,000.00	1,035,000,000.00
合计	1,563,500,000.00	1,035,000,000.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,313,500,000.00	1,615,000,000.00
合计	2,313,500,000.00	1,615,000,000.00

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋土地租赁	27,672,083.10	17,467,349.36
合计	27,672,083.10	17,467,349.36

## 79、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	36,699,220.34	81,666,960.53
加：资产减值准备	11,108,228.11	15,856,641.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,084,206.75	78,022,346.57
使用权资产折旧	24,080,689.38	18,642,535.95
无形资产摊销	17,737,879.95	19,878,445.37
长期待摊费用摊销	13,367,889.24	9,442,735.40
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）	3,457,791.31	-18,821.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	251,456.39	1,985.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,533,431.88	14,690,487.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,831,546.33	-2,487,455.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,537,085.55	2,836,002.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,263,701.00	-1,919,903.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	154,171,458.64	-16,404,643.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,248,901.78	-47,536,362.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	671,041.29	-68,201,075.03
其他	-4,150,116.07	-2,477,691.99
经营活动产生的现金流量净额	430,629,746.11	101,992,187.35
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	1,557,696,293.54	1,157,591,689.63
减：现金的期初余额	1,570,837,484.11	1,670,915,768.14
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	-13,141,190.57	-513,324,078.51

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## (4) 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	1,557,696,293.54	1,570,837,484.11
可随时用于支付的银行存款	1,555,807,320.43	1,568,177,143.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,888,973.11	2,660,341.10
三、期末现金及现金等价物余额	1,557,696,293.54	1,570,837,484.11

## 80、所有者权益变动表项目注释

无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
结算备付金	453,811,414.69	受央行监管的客户备付金
应收票据	97,705,472.88	应收票据质押办理应付票据
货币资金	385,547,455.88	不能随时支取的业务保证金、贷款保证金、承兑保证金等
固定资产	89,566,948.13	资产抵押办理贷款
无形资产	82,648,445.05	资产抵押办理贷款
合计	1,109,279,736.63	

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	23,100,273.83	7.2258	166,917,958.64
欧元	17,819.77	7.8771	140,368.11

港币	368,797.52	0.9220	340,031.31
日元	1,109.00	0.0501	55.56
加元	67.19	5.4721	367.67
瑞典克朗	83,226.37	0.6675	55,553.60
澳大利亚元	3.89	4.7992	18.67
新西兰元	10.39	4.4003	45.72
新加坡元	2.40	5.3442	12.83
英镑	3.82	9.1432	34.93
瑞士法郎	0.15	8.0614	1.21
应收账款			
其中：美元	1,384,837.84	7.2258	10,006,561.26
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	658,587.16	7.2258	4,758,819.10
其他应收款			
其中：美元	1,621,663.20	7.2258	11,717,813.95
其他应付款			
其中：美元	6,596,169.20	7.2258	47,662,599.41

(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

### 83、套期

无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
联动优势全资子公司项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
就业扩岗补助	7,500.00	其他收益	7,500.00
2022 年一季度增产增效奖补	90,000.00	其他收益	90,000.00

一次性扩岗补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
2021 年度技改项目设备奖补资金	103,600.00	其他收益	103,600.00
2022 年度新增小升规工业企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
知识产权政策性专利补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
关于做好一次性扩岗补助政策落实工作的通知	4,500.00	其他收益	4,500.00
关于 2022 年湘潭市本级失业保险一次性留工培训补助	12,500.00	其他收益	12,500.00
一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
一次性留工补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
宁波前湾新区产业数字化改造奖励	1,600,900.00	递延收益	13,369.14
2022 年度管理创新提升四星级企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
政府扶持项目	1,260,000.00	其他收益	1,260,000.00
产业扶持资金	31,800.00	营业外收入	31,800.00
企业稳岗补贴	97,839.00	其他收益	97,839.00
2022 年度科技创新企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2022 年度科技型中小企业入库奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业稳岗就业补贴	108,810.00	其他收益	108,810.00
襄阳市民防办公室军民融合发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补助	13,500.00	其他收益	13,500.00
超比例就业奖励	20,613.90	其他收益	20,613.90
表彰会奖金	60,000.00	其他收益	60,000.00
复工复产贴息扶持	112,500.00	其他收益	112,500.00
出口信用保险专项扶持资金	20,260.80	其他收益	20,260.80
院士专家工作站（科技创新）资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
工业规模扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
留工补助	12,500.00	其他收益	12,500.00
就业奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
院士专家工作站资金	42,000.00	其他收益	42,000.00
22 年青岛市黄岛区公用就业和人才服务中心岗位吸纳就业补贴	14,068.18	其他收益	14,068.18
青岛市黄岛区公用就业和人才服务中心岗位稳岗补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
中国（山东）自由贸易试验区青管理委员会补贴	450,000.00	其他收益	450,000.00
小微企业吸纳高校毕业生社保和岗位补	11,294.05	其他收益	11,294.05



贴			
困难人群就业社保和岗位补贴	5,046.13	其他收益	5,046.13
21 年重点企业资金奖励	943,396.23	其他收益	943,396.23
北京市知识产权资助金	1,698.11	其他收益	1,698.11
合计	7,629,826.40		6,042,295.54

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、同一控制下企业合并

无。

### 3、反向购买

无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 2023 年 2 月，公司通过联动优势科技有限公司收购山东向量网络科技有限公司 100% 股权，注册资本 1,000 万元，公司间接持有山东向量网络科技有限公司 100% 股权。

(2) 2023 年 6 月，公司通过联动优势数字科技控股有限公司出资成立北京联动优势数智科技有限公司，注册资本 5,000 万元，公司间接持有北京联动优势数智科技有限公司 100% 股权。

(3) 2023 年 6 月，公司通过联动优势数字科技控股有限公司出资成立北京联动优势数融科技有限公司，注册资本 5,000 万元，公司间接持有北京联动优势数融科技有限公司 100% 股权。

(4) 2023 年 6 月，公司通过联动优势科技有限公司收购南京恒游在线信息科技有限公司 100% 股权，注册资本 1,000 万元，公司间接持有南京恒游在线信息科技有限公司 100% 股权。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	青岛	青岛	生产	100.00%		企业合并
青岛海联金汇电机有限公司	青岛	青岛	生产	100.00%		企业合并
青岛海立美达模具有限公司	青岛	青岛	生产	100.00%		企业合并
湖北海立田汽车部件有限公司	枣阳	枣阳	生产	80.00%		企业合并
湖北海立美达汽车有限公司	枣阳	枣阳	生产	92.38%		企业合并
联动优势科技有限公司	北京	北京	服务	100.00%		企业合并
上海和达汽车配件有限公司	上海	上海	生产	100.00%		企业合并
宁波泰鸿冲压件有限公司	宁波	宁波	生产		100.00%	企业合并
联动优势电子商务有限公司	北京	青岛	服务		100.00%	企业合并
安派国际控股有限公司	香港	香港	服务		100.00%	企业合并
安派国际美国有限责任公司	美国	美国	服务		100.00%	企业合并
青岛中金卓越商业保理有限公司	青岛	青岛	服务		100.00%	企业合并
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	青岛	青岛	生产	100.00%		新设
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	湘潭	湘潭	生产	100.00%		新设
海立美达香港有限公司	香港	香港	销售	100.00%		新设
上海海联金汇汽车零部件有限公司	上海	上海	销售	100.00%		新设
广东横琴海联科技投资有限公司	横琴	横琴	服务	100.00%		新设
海立美达（珠海横琴）科技有限公司	横琴	横琴	服务		100.00%	新设
襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司	襄阳	襄阳	生产		51.00%	新设

保定海联金汇汽车零部件有限公司	保定	保定	生产		100.00%	新设
江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	常州	常州	销售	100.00%		新设+企业合并
联动云通信科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	70.00%		新设
江西顺驰供应链管理有限公司	南昌	南昌	生产	100.00%		新设
天津海联金汇汽车部件有限公司	天津	天津	生产		100.00%	新设
宝鸡泰鸿机电有限公司	宝鸡	宝鸡	生产		100.00%	新设
枣庄海联金汇汽车装备有限公司	枣庄	枣庄	生产		100.00%	新设
宁波海立美达汽车部件有限公司	宁波	宁波	生产		100.00%	新设
海联金汇（北京）金融科技有限公司	北京	北京	服务		100.00%	新设+企业合并
蜜小蜂智慧（北京）科技有限公司	北京	北京	服务		100.00%	新设+企业合并
宁德和达汽车配件有限公司	宁德	宁德	生产		100.00%	新设
天津和达汽车配件有限公司	天津	天津	生产		100.00%	新设
梅州和达汽车配件有限公司	梅州	梅州	生产		100.00%	新设
青岛联动优势信息服务有限公司	青岛	青岛	服务		100.00%	新设
浙江海联金汇汽车零部件有限公司	宁波	宁波	生产		100.00%	新设
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	柳州	柳州	生产		100.00%	新设
江西省通瑞电池制造有限公司	新余	新余	生产		70.00%	新设
上饶市海联金汇汽车部件有限公司	上饶	上饶	生产		100.00%	新设
联动优势洲际（北京）科技有限公司	北京	北京	服务		100.00%	新设
Union Mobile Financial Technology Global Co.,Ltd	毛里求斯	毛里求斯	服务		65.00%	企业合并
海联金汇新材料（长春）有限公司	长春	长春	生产	55.00%		新设
广东海联鑫汇供应链管理有限公司	佛山	佛山	生产	100.00%		新设
联动优势数字科技控股有限公司	青岛	青岛	服务	100.00%		新设
海联金汇财智（青岛）科技有限公司	青岛	青岛	服务	100.00%		新设
上海联付信息科技有限公司	上海	上海	服务		100.00%	新设
广州宏铭信息技术有限公司	广州	广州	服务		100.00%	企业合并
山东向量网络科技有限公司	烟台	烟台	服务		100.00%	企业合并
北京联动优势数融科技有限公司	北京	北京	服务		100.00%	新设
北京联动优势数智科技有限公司	北京	北京	服务		100.00%	新设
南京恒游在线科技有限公司	南京	南京	服务		100.00%	企业合并

## （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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
湖北海立美达汽车有限公司	7.62%	-2,074,288.62		7,481,051.14

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北海立美达汽车有限公司	118,852,789.83	391,365,147.69	510,217,937.52	315,384,570.34	96,656,842.92	412,041,413.26	115,092,676.37	404,986,544.85	520,079,221.22	295,293,444.53	99,387,617.03	394,681,061.56

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北海立美达汽车有限公司	139,847,839.71	-27,221,635.40	-27,221,635.40	61,728,733.80	97,532,312.28	-27,341,029.91	-27,341,029.91	50,277,429.13

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

无。

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

无。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无。

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无。

**(4) 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	55,614,567.40	49,607,072.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,495.19	
--综合收益总额	7,495.19	

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**6、其他**

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注七”。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管控政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### （一）市场风险

#### 1、汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金		
其中：美元	23,100,273.83	11,874,462.26
欧元	17,819.77	17,873.57
港币	368,797.52	68,782.46
日元	1,109.00	1,109.00
加元	67.19	67.19
瑞典克朗	83,226.37	25,219.13
澳大利亚元	3.89	3.89
新西兰元	10.39	10.39
新加坡元	2.40	2.40
英镑	3.82	3.82
瑞士法郎	0.15	0.15
应收账款		
其中：美元	1,384,837.84	514,899.65
应付账款		
其中：美元	658,587.16	657,540.87
其他应收款		
其中：美元	1,621,663.20	6,121.92
其他应付款		
其中：美元	6,596,169.20	111,131.09
欧元		16,924.08

项目	期末余额	期初余额
港币		68,536.24
加元		62.50
瑞典克朗		25,219.13
澳大利亚元		0.36
新西兰元		10.39
日元		73.00
英镑		0.15
新加坡元		2.20

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 2、利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等有息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3、价格风险

本集团（联动优势科技有限公司除外）以市场价格销售汽车零部件类产品、家电配件类产品和其他产品；联动优势科技有限公司以市场价格提供第三方支付服务、移动信息服务及其他服务。因此受到此等价格波动的影响。

### （二）信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于各类购销合同，如合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产受到损失，以及本集团承担的财务担保也会产生信用风险，具体包括：

合并资产负债表中已确认了金融资产的账面金额；但对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团设有独立的风险监控部门，该部门负责建立公司风险控制体系、制定客户信用等级评价原则、对客户信用进行评审、确定客户信用额度等工作，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日对每一单项应收款余额进行评估，以确保就无法回收的款项及时确认并充分计提坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经降至较低水平。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本集团从系统建设、风控业务架构和政策合规方面控制发放贷款业务流程中的信用风险。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：469,805,188.64 元。

### （三）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金来偿还到期债务。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构保持友好合作，以获取足够的信用额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛海立控股有限公司	青岛	以自有资金对外投资	8,000 万元	20.59%	20.59%

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
青岛海立控股有限公司	24,177.56 万元	24,177.56 万元	20.59	20.59

本企业最终控制方是孙刚、刘国平夫妇。

### 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.（1）企业集团的构成”相关内容。。

### 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.（1）重要的合营企业或联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------



青岛博苑房地产开发有限公司	受实际控制人（孙刚）控制的其他企业
青岛海鳌科技信息管理有限公司	受实际控制人（孙刚、刘国平）控制的其他企业
青岛荣皓管理咨询服务有限公司	受实际控制人（刘国平）控制的其他企业
青岛天晨投资有限公司	控股股东一致行动人
北京博升优势科技发展有限公司	原持股 5% 以上股东
银联商务股份有限公司	持股 5% 以上股东
中国银联股份有限公司	银联商务股份有限公司之控股股东
银联智惠信息服务（上海）有限公司	中国银联股份有限公司下属控股子公司
青岛市即墨区海立达小额贷款有限公司	刘国平任职董事
青岛高创澳海股权投资管理有限公司	12 个月内刘国平任职董事
青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）	青岛高创澳海股权投资管理有限公司担任普通合伙人
青岛泽优一期产业投资基金合伙企业（有限合伙）	青岛高创澳海股权投资管理有限公司担任普通合伙人
青岛海联中正投资企业（有限合伙）	孙震任职执行事务合伙人
大川车城数字科技（杭州）有限公司	孙震任职董事
广东盈生力健康科技有限公司	孙震任职董事
青岛蔚蓝生物股份有限公司	12 个月内洪晓明任职独立董事
青岛康普顿科技股份有限公司	12 个月内洪晓明任职独立董事
青岛丰光精密机械股份有限公司	洪晓明任职独立董事
德仕能源科技集团股份有限公司	洪晓明任职独立董事
重庆中金同盛小额贷款有限公司	范厚义任职董事
中泽嘉盟投资有限公司	原董事吴鹰任职董事长
深圳前海汉家族传承管理股份有限公司	原董事吴鹰任职董事
北京中泽启天投资中心（有限合伙）	原董事吴鹰任职执行事务合伙人
中嘉博创信息技术股份有限公司	原董事吴鹰任职董事长
北京创世漫道科技有限公司	中嘉博创信息技术股份有限公司之全资子公司
卓尔智联集团有限公司	原董事吴鹰任职独立董事
众安在线财产保险股份有限公司	原董事吴鹰任职独立董事
中诚信征信有限公司	原董事吴鹰任职董事
北京通泰泽祥管理咨询有限公司	原董事吴鹰任职执行董事、经理
北京阿尤卡健康科技有限公司	原董事吴鹰任职董事
北京英鸿润捷科技有限公司	原董事吴鹰任职执行董事、经理
上海褚石企业管理咨询中心（有限合伙）	原董事吴鹰任职执行事务合伙人
天津中泽嘉盟投资咨询有限公司	原董事吴鹰任职执行董事、经理
孝昌智汇投资中心（有限合伙）	原董事吴鹰任职执行事务合伙人

上海稳实投资管理中心（普通合伙）	原董事吴鹰任职执行事务合伙人
深圳数联企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	原董事吴鹰任职执行事务合伙人
青岛仁甲智能机器人有限公司	原独立董事朱宏伟任职执行董事兼经理
金铲智能科技（上海）有限公司	原独立董事朱宏伟任职执行董事
普拉格科技（深圳）有限公司	原独立董事朱宏伟任职执行董事、总经理
青岛元厚医疗科技有限公司	原独立董事朱宏伟任职经理
宁波保税区坤博股权投资合伙企业（普通合伙）	原监事会主席杨良刚任职执行事务合伙人
孙刚	实际控制人
刘国平	实际控制人、董事长兼总裁
孙震	董事、副总裁、实际控制人之子、青岛天晨投资有限公司法定代表人
洪晓明	董事
范厚义	董事
蔡卫忠	独立董事
迟德强	独立董事
刘慧芳	独立董事
王明伟	监事会主席
王治军	监事
王晶	监事
鲁浩	副总裁
卜凡	副总裁、财务负责人
朱丰超	董事会秘书
于铁军	原副总裁
亓秀美	原副总裁、原董事会秘书
吴鹰	原董事
周建孚	原董事、原副总裁
万明	原独立董事
徐国亮	原独立董事
朱宏伟	原独立董事
张鹏	原独立董事
杨良刚	原监事会主席
陈军	原副总裁、原财务负责人

## 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
中国银联股份有限公司（含子公司）	支付服务	74,665,470.36	150,000,000.00	否	2,036,135.72
北京鑫毅数字科技有限公司	数据服务			否	968,389.84

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
中国银联股份有限公司	支付服务	4,317.23	3,428.28

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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
青岛海立控股有限公司	房屋					2,724,240.86	1,305,445.78	79,692.90	31,115.43	4,070,267.49	3,925,691.67
孙震	房屋					258,239.24		6,155.16		776,568.15	

### (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
上海和达汽车配件有限公司	50,000,000.00	2022年03月28日	2023年03月27日	否
上海和达汽车配件有限公司	50,000,000.00	2022年08月11日	2023年07月12日	否
宁波泰鸿冲压件有限公司	30,000,000.00	2022年08月11日	2023年06月26日	否

上海和达汽车配件有限公司	45,000,000.00	2022年09月27日	2023年08月29日	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	50,000,000.00	2022年11月29日	2023年11月28日	否
湖北海立美达汽车有限公司	60,442,916.67	2022年12月29日	2023年12月29日	否
湖北海立田汽车部件有限公司	30,189,791.66	2022年12月29日	2023年12月29日	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	30,000,000.00	2023年01月16日	2024年01月16日	否
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	40,000,000.00	2023年01月16日	2024年04月15日	否
湖北海立田汽车部件有限公司	10,000,000.00	2023年01月30日	2024年01月30日	否
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2023年02月17日	2024年02月17日	否
上海和达汽车配件有限公司	72,000,000.00	2023年03月29日	2024年03月28日	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	10,000,000.00	2023年03月29日	2025年03月29日	否
上海和达汽车配件有限公司	60,000,000.00	2023年05月10日	2024年04月30日	否
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	50,000,000.00	2023年05月10日	2024年12月09日	否
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	50,000,000.00	2023年05月10日	2024年12月09日	否
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	90,000,000.00	2023年05月10日	2024年05月10日	否
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	50,000,000.00	2023年05月10日	2023年09月29日	否

#### (5) 关联方资金拆借

无。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,631,227.52	2,039,051.52

#### (8) 其他关联交易

除总裁、副总裁、财务负责人及董事会秘书关键管理人员薪酬外，本公司本期负担董事、监事及独立董事薪酬及津贴合计 578,596.52 元。

### 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	中国银联股份有限公司（含子公司）	386.82	111.88	428.43	128.53
应收账款	银联商务股份有限公司（含子公司）	464,492.22	464,492.22	464,492.22	464,492.22
预付款项	中国银联股份有限公司（含子公司）	31,381,231.13		31,714,628.58	
其他应收款	中国银联股份有限公司（含子公司）	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款	银联商务股份有限公司（含子公司）	1,330,000.00	1,309,000.00	1,330,000.00	1,309,000.00
其他应收款	北京创世漫道科技有限公司			100,000.00	100,000.00

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国银联股份有限公司（含子公司）	858,231.56	543,970.49
应付账款	银联商务股份有限公司（含子公司）	378,673.33	379,671.12
合同负债	银联智慧信息服务（上海）有限公司	122,324.28	122,324.28
其他应付款	中国银联股份有限公司（含子公司）	28,465,796.52	
其他应付款	银联商务股份有限公司（含子公司）	333,940.20	333,940.20
租赁负债	青岛海立控股有限公司	2,814,048.73	1,371,535.99
租赁负债	孙震	271,636.57	
一年内到期的非流动负债	青岛海立控股有限公司	1,325,262.98	1,342,056.19
一年内到期的非流动负债	孙震	252,847.50	

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

无。

### 3、其他

#### 未决诉讼事项

义汇天地（北京）科技有限公司（以下简称“义汇天地”）以合同纠纷为由，将本公司之子公司联动优势电子商务有限公司（以下简称“联动商务”）诉至北京市石景山区人民法院，要求联动商务返还分润 39,296,705.49 元及相应利息。2023 年 3 月 16 日，法院进行了第一次开庭审理，法院未当庭做出判决。目前此案尚在审理过程中。

## 十五、资产负债表日后事项

无。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

无。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度、经营业务板块为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

据此，本公司报告分部划分为智能制造分部和金融科技分部。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能制造分部	金融科技分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,702,110,168.79	1,540,555,546.56	712,592.38	4,241,953,122.97
营业成本	2,488,079,135.02	1,319,360,764.83		3,807,439,899.85
利润总额	70,611,656.42	27,156,242.86	50,340,000.00	47,427,899.28
所得税费用	10,498,132.79	230,546.15		10,728,678.94
净利润	60,113,523.63	26,925,696.71	50,340,000.00	36,699,220.34
资产总额	10,802,563,380.05	1,621,357,110.40	3,757,958,721.29	8,665,961,769.16
负债总额	3,495,880,340.02	716,367,059.75	11,804,108.75	4,200,443,291.02

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

##### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,176,951.78	2.39%	7,176,951.78	100.00%		7,176,951.78	2.03%	7,176,951.78	100.00%	
其中：										
单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,176,951.78	2.39%	7,176,951.78	100.00%		7,176,951.78	2.03%	7,176,951.78	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	292,884,255.44	97.61%	6,668,129.31	2.28%	286,216,126.13	345,838,861.88	97.97%	7,719,281.35	2.23%	338,119,580.53
其中：										
账龄组合	216,972,572.70	72.31%	6,668,129.31	3.07%	210,304,443.39	252,045,685.06	71.40%	7,719,281.35	3.06%	244,326,403.71
内部往来组合	75,911,682.74	25.30%			75,911,682.74	93,793,176.82	26.57%			93,793,176.82
合计	300,061,207.22	100.00%	13,845,081.09	4.61%	286,216,126.13	353,015,813.66	100.00%	14,896,233.13	4.22%	338,119,580.53

按单项计提坏账准备：7,176,951.78 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	7,176,951.78	7,176,951.78	100.00%	预计无法收回



合计	7,176,951.78	7,176,951.78		
----	--------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备：6,668,129.31 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年（含）以内	291,431,927.73	6,483,703.88	2.22%
1-2 年	800,431.89	160,086.38	20.00%
2-3 年	651,895.82	24,339.05	3.73%
合计	292,884,255.44	6,668,129.31	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	291,431,927.73
1 至 2 年	7,977,383.67
2 至 3 年	651,895.82
合计	300,061,207.22

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备	7,176,951.78					7,176,951.78
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,719,281.35		1,051,152.04			6,668,129.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备						
合计	14,896,233.13		1,051,152.04			13,845,081.09

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	31,685,253.67	10.56%	950,557.61

单位 2	29,954,846.85	9.98%	
单位 3	24,460,106.78	8.15%	
单位 4	24,405,508.33	8.13%	732,165.25
单位 5	20,191,652.71	6.73%	605,749.59
合计	130,697,368.34	43.55%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	361,484,501.68	237,427,963.75
合计	361,484,501.68	237,427,963.75

#### (1) 应收利息

适用 不适用

#### (2) 应收股利

适用 不适用

#### (3) 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
资金往来	361,207,283.86	236,407,779.23
保证金	761,016.10	468,504.10
代扣代缴款	274,104.06	1,364,550.21
备用金	49,115.00	
合计	362,291,519.02	238,240,833.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	48,541.79		764,328.00	812,869.79
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	5,852.45			5,852.45
2023 年 6 月 30 日余额	42,689.34		764,328.00	807,017.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	361,465,059.92
1 至 2 年	255,131.10
3 年以上	571,328.00
3 至 4 年	2,000.00
5 年以上	569,328.00
合计	362,291,519.02

## 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	
处于第一阶段的其他应收款	48,541.79		5,852.45			42,689.34
处于第二阶段的其他应收款						
处于第三阶段的其他应收款	764,328.00					764,328.00
合计	812,869.79		5,852.45			807,017.34

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## 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
单位 1	往来款	108,749,239.16	1 年以内	30.02%	
单位 2	往来款	108,642,057.57	1 年以内	29.99%	
单位 3	往来款	43,133,319.60	1 年以内	11.91%	
单位 4	往来款	42,083,812.76	1 年以内	11.62%	
单位 5	往来款	37,704,526.77	0-2 年	10.41%	
合计		340,312,955.86		93.95%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 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	4,872,576,107.76		4,872,576,107.76	4,875,076,107.76		4,875,076,107.76
对联营、合营企业投资	55,614,567.40		55,614,567.40	49,607,072.21		49,607,072.21
合计	4,928,190,675.16		4,928,190,675.16	4,924,683,179.97		4,924,683,179.97

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
联动优势科技有限公司	3,658,834,178.76					3,658,834,178.76	
青岛海联金汇汽车零部件有限公	269,808,955.89					269,808,955.89	

司							
上海和达汽车配件有限公司	251,979,250.00					251,979,250.00	
青岛海联金汇电机有限公司	121,720,779.33					121,720,779.33	
湖北海立美达汽车有限公司	238,989,380.00					238,989,380.00	
湖北海立田汽车部件有限公司	36,800,000.00					36,800,000.00	
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
联动云通信科技（北京）有限公司	10,000,000.00		3,000,000.00			7,000,000.00	
青岛海立美达模具有限公司	6,413,863.78					6,413,863.78	
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海海联金汇汽车零部件有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
海立美达香港有限公司	3,092,800.00					3,092,800.00	
江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	1,400,000.00					1,400,000.00	
江西顺驰供应链管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
海联金汇新材料（长春）有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
浙江海联金汇汽车零部件有限公司	214,736,900.00					214,736,900.00	
广东横琴海联科技投资有限公司	100,000.00					100,000.00	
广东海联鑫汇供应链管理有限公司	200,000.00	200,000.00				400,000.00	
海联金汇财智（青岛）科技有限公司		300,000.00				300,000.00	
合计	4,875,076,107.76	500,000.00	3,000,000.00			4,872,576,107.76	

## (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)	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											
嘉兴砺行 壹号股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	39,580,58 3.83	6,000,000 .00		13,997.23						45,566,58 6.60	
河北智维 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	10,026,48 8.38			21,492.42						10,047,98 0.80	
小计	49,607,07 2.21	6,000,000 .00		7,495.19						55,614,56 7.40	
合计	49,607,07 2.21	6,000,000 .00		7,495.19						55,614,56 7.40	

## (3) 其他说明

无。

## 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	1,420,828,309.18	1,367,032,002.20	1,816,987,010.37	1,758,147,519.74
其他业务	4,433,130.99	1,148,281.66	2,056,941.69	1,147,534.85
合计	1,425,261,440.17	1,368,180,283.86	1,819,043,952.06	1,759,295,054.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	智能制造分部	其他	合计
商品类型	1,420,828,309.18	4,433,130.99	1,425,261,440.17
其中：			
汽车零部件	1,313,580,989.67		1,313,580,989.67
其中：钢板加工配送	1,313,580,989.67		1,313,580,989.67

家电配件	107,247,319.51		107,247,319.51
其他业务		4,433,130.99	4,433,130.99
按经营地区分类	1,420,828,309.18	4,433,130.99	1,425,261,440.17
其中：			
国内收入	1,417,899,446.28	4,433,130.99	1,422,332,577.27
国外收入（含国内保税区）	2,928,862.90		2,928,862.90
按商品转让的时间分类	1,420,828,309.18	4,433,130.99	1,425,261,440.17
其中：			
某一时点确认收入	1,420,828,309.18	4,433,130.99	1,425,261,440.17
合计	1,420,828,309.18	4,433,130.99	1,425,261,440.17

与履约义务相关的信息：

公司合同的履约义务期间主要在 1-12 个月左右，主要与合同约定服务期间、项目规模等有关。

## 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	203,670,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	7,495.19	-47,118.20
理财产品收益	6,331,882.54	1,580,822.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,051,003.53	
合计	206,958,374.20	1,533,703.92

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,709,247.70	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,097,910.95	

委托他人投资或管理资产的损益	7,824,051.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,071,600.67	
减：所得税影响额	5,490,802.69	
少数股东权益影响额	103,568.67	
合计	-37,453,257.64	--

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	0.92%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	0.07	0.07

## 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

无。

## 4、其他

无。

海联金汇科技股份有限公司

法定代表人：刘国平

2023年8月28日