



海联金汇科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 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 ..... 6

第三节 管理层讨论与分析 ..... 9

第四节 公司治理..... 22

第五节 环境和社会责任 ..... 23

第六节 重要事项..... 24

第七节 股份变动及股东情况 ..... 32

第八节 优先股相关情况 ..... 36

第九节 债券相关情况 ..... 37

第十节 财务报告..... 38

## 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 2024 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     |   | 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                |
| 《公司法》   | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 《证券法》   | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 《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 | 2024 年上半年                      |
| 上期、上年同期 | 指 | 2023 年上半年                      |
| 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，现已更名为银联商务支付股份有限公司 |
| 天晨投资    | 指 | 股东青岛天晨投资有限公司                   |
| 联动科技    | 指 | 全资子公司联动优势科技有限公司                |
| 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           |
| 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           |
| 上海和达    | 指 | 全资子公司上海和达汽车配件有限公司              |
| 联动商务    | 指 | 全资三级子公司联动优势电子商务有限公司            |

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                        |        |
| 联系地址 | 山东省青岛市即墨区青威路 1626 号        |        |
| 电话   | 0532-89066166              |        |
| 传真   | 0532-89066196              |        |
| 电子信箱 | zhufengchao@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 2023 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 2023 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                           | 本报告期             | 上年同期             |                  | 本报告期比上年同期<br>增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后              |
| 营业收入（元）                   | 4,133,144,743.88 | 4,241,953,122.97 | 4,241,953,122.97 | -2.57%           |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 52,723,431.34    | 40,875,598.76    | 40,875,598.76    | 28.99%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 127,347,187.92   | 78,328,856.40    | 78,328,856.40    | 62.58%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 119,146,437.21   | 430,629,746.11   | 430,629,746.11   | -72.33%          |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.05             | 0.03             | 0.03             | 66.67%           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.05             | 0.03             | 0.03             | 66.67%           |
| 加权平均净资产收益率                | 1.36%            | 0.92%            | 0.92%            | 0.44%            |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             |                  | 本报告期末比上年度<br>末增减 |
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后              |
| 总资产（元）                    | 9,010,017,584.26 | 9,214,315,939.96 | 9,216,639,109.61 | -2.24%           |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,041,595,225.08 | 4,199,772,897.32 | 4,201,515,274.56 | -3.81%           |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司投资性房地产会计政策于 2024 年 1 月 1 日变更，从成本计量模式变更为采用公允价值计量模式。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额              | 说明              |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | 6,683,350.95    |                 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 11,067,434.93   |                 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                   | 16,333,854.54   | 主要是理财产品等收益。     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -107,050,253.61 | 详见第三节 四、非主营业务分析 |
| 减：所得税影响额                                                         | 2,298,029.35    |                 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -639,885.96     |                 |
| 合计                                                               | -74,623,756.58  |                 |

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

##### 1、汽车零部件行业

汽车行业是我国国民经济的重要支柱产业，目前我国汽车行业正处于成长期转向成熟期的快速发展阶段，尤其是新能源汽车发展迅猛，开启了我国从汽车大国向汽车强国崛起的序幕。为进一步支持汽车产业的发展，近年来国家发布了《汽车行业稳增长工作方案（2023—2024 年）》、《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》、《关于支持引导公路水路交通基础设施数字化转型升级的通知》、《关于开展 2024 年新能源汽车下乡活动的通知》等多项重要政策文件，在促进汽车生产和消费稳定增长的同时，加快汽车行业电动化、网联化、智能化转型。根据中国汽车工业协会数据统计，2024 年上半年，我国汽车产销量分别为 1389.1 万辆、1404.7 万辆，同比增长 4.9%、6.1%，其中新能源汽车产销量分别为 492.9 万辆、494.4 万辆，同比增长 30.1%、32%，新能源汽车渗透率保持快速增长趋势，2024 年 6 月新能源汽车渗透率达到 48.55%。从外资品牌结构看，中国品牌乘用车表现突出，2024 年上半年销量为 741.9 万辆，同比增长 23.9%，市场份额达到 61.9%，上升了 8.8 个百分点，在市场竞争中占据了越来越重要的地位。出口方面，2024 年上半年我国汽车出口量为 279.3 万辆，同比增长 30.5%，新能源汽车出口量为 60.5 万辆，同比增长 13.2%，我国汽车产业在国际市场上的竞争力不断提升，国际化发展稳步推进。

汽车零部件作为汽车工业的基础，是支撑汽车行业持续健康发展的必要因素，零部件的创新对汽车行业的发展具有强大的驱动力。随着我国汽车行业的高速发展、汽车保有量的增加以及汽车零部件市场的扩大，公司所处的汽车零部件行业亦进入发展快车道。根据中商情报网的预测和分析，我国汽车零部件制造收入规模 2023 年可达 44,086 亿元，2018 年-2023 年平均年复合增长率达 5.49%。近年来，国内汽车零部件制造企业在众多汽车关键零部件领域不断打破跨国企业垄断的格局，在设计、研发、生产等方面均取得了长足的进步，龙头企业进入全球汽车供应链并逐渐实现汽车零部件制造的高端化、精密化，具备了在服务和技术上与国外厂商竞争的实力。同时，国内知名汽车合资品牌为了满足我国消费者的需求以及降低采购成本的需要，更多地选择研发能力、工艺水平不断提高的国内汽车零部件制造商，为我国汽车零部件企业带来了国产替代的机会。未来，随着我国自主汽车品牌的崛起，汽车零部件产业结构优化、产品升级和技术的不断成熟，我国汽车零部件行业有望持续保持快速发展，为拥有自主知识产权、自主开发能力的国内龙头汽车零部件制造企业带来更为广阔的市场发展空间。

##### 2、金融科技行业

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%。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。

2024 年上半年，金融科技行业的技术创新进一步加速，5G、区块链、人工智能、云计算等前沿技术的应用不断深化，技术的进步显著提升了金融服务的效率和用户体验。金融科技企业与传统金融机构的合作日益紧密，双方通过资源共享和优势互补，实现了共赢发展。一方面，传统金融机构积极采用金融科技手段提升服务能力，另一方面，金融科技企业借助传统金融机构的资源和渠道，不断拓展市场覆盖面。随着消费者对个性化、智能化金融服务的需求不断增长，金融科技企业利用大数据和人工智能技术，精准分析客户需求，提供定制化的金融科技解决方案，提升客户满意度和黏性。在外部监管方面，为防范金融风险，保障金融市场的健康发展，监管机构继续强化对金融科技行业的监督管理，出台了一系列政策法规，同时，反洗钱、数据隐私保护和网络安全等方面的监管措施逐步落地，为行业的可持续发展提供了支持和保障。

#### （二）公司的主要业务

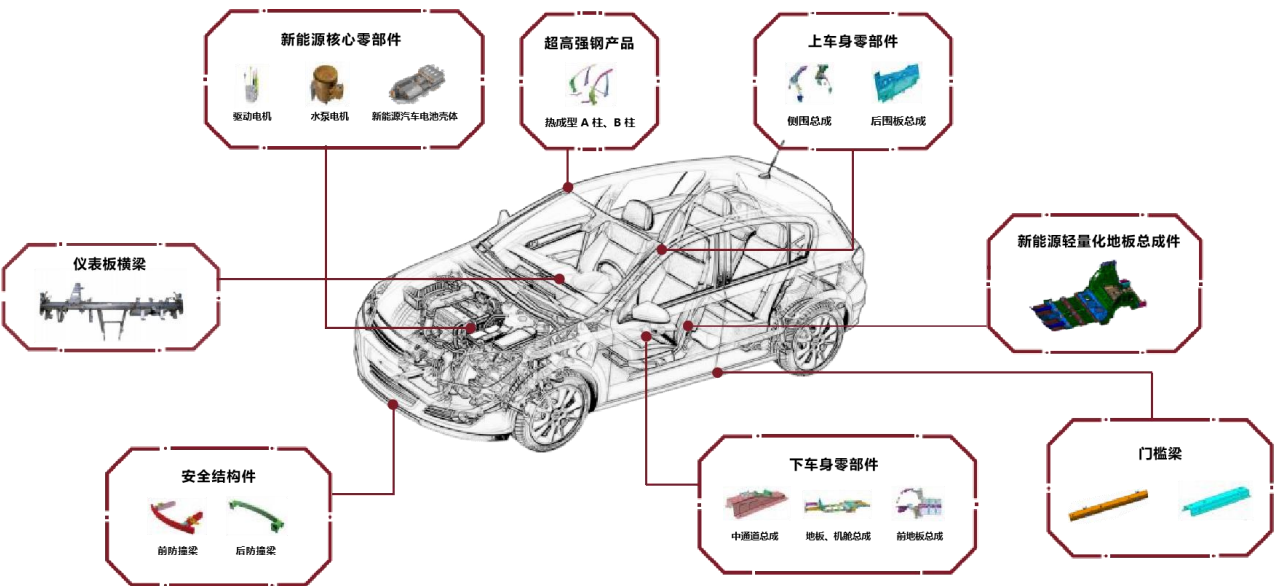
1、汽车零部件业务

(1) 业务介绍

汽车零部件业务是公司智能制造板块的核心业务，主要为我国自主品牌、合资汽车品牌等主机厂商提供汽车轻量化解决方案，产品涵盖汽车安全结构总成、车身模块化焊接总成、仪表板横梁总成、车身总成、地板总成等。公司在全国工厂布局 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、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以及焊接总成生产能力。经过多年的发展，公司在钢板集采、模具设计、生产制造等环节具有明显的竞争优势，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”成功实现了高强度车门防撞杆的国产化。③公司自 2018 年起定位汽车轻量化产品的技术研发，结合子公司在汽车零部件领域三十余年的供货数据分析和生产经验，形成了在铝合金、镁合金、高强度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。

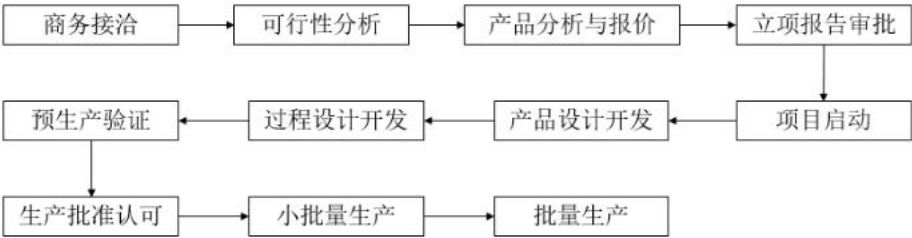
(2) 主要产品概览



(3) 经营模式

公司具备从钢板采购到全车身结构件的开发与制造的完整产业链服务能力，与鞍本、宝武、河钢、首钢等知名钢铁集团建立了长期稳定的合作伙伴关系，通过集中采购增强成本竞争力，同时为诸多国内知名汽车主机厂和零部件企业提供供应链服务、模具设计加工、产品生产以及系统解决方案等。公司汽车零部件业务采取“按单生产”的生产模式，主要由公司利用自有的厂房、设备、技术自行生产，部分采用外协方式进行生产。

公司向丰田、大众、比亚迪、沃尔沃、通用、长城、吉利、奇瑞、理想、赛力斯、埃安、智己、路特斯、光束、福田、蜂巢能源等国内外知名汽车行业客户销售汽车零部件产品。由于产品质量、技术水平、交货保障等多方面因素的考虑，下游客户会对其供应商实行严格的综合评审，一旦确定上游供应商，将形成长期稳定的合作关系。公司销售流程如下：



**2、移动信息服务业务**

公司是国内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；主要产品包括联信通、银信通、云 MAS 以及 5G 融合消息服务等，为行业大客户、中小客户提供内容生成、内容分发、内容营销、客户运营、营销分析等全生命周期消息服务。

| 主要产品名称  | 业务描述                                                                       | 客户群体                |
|---------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 联信通     | 解决客户国内短信、海外短信、三网合一、非三网合一等多种消息服务需求                                          | 商户、企业、事业单位          |
| 银信通     | 基于入驻式 MAS 机（移动代理服务器）及移动网络，受中国移动委托，为最终客户提供集团 MAS 业务服务，包括技术支撑、业务运营支撑、业务投诉处理等 | 中国移动集团省公司，最终客户为银行总行 |
| 云 MAS   | 为中国移动开发并提供技术支撑的短彩信业务管理平台，帮助中国移动拓展中小型企业客户                                   | 中国移动集团              |
| 5G 融合消息 | 解决客户 5G 消息等多种消息业务应用需求                                                      | 商户、企业、事业单位          |

**3、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，同时拥有“跨境人民币支付许可”、“香港金钱服务经营者牌照（MSO）”，在全国范围内为企业和个人用户提供基于支付的综合服务及跨境结算服务。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、农资农业、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、消费互联网平台的复杂支付需求。

**（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 413,314.47 万元，较上年同期下降 2.57%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,734.72 万元，较上年同期增长 62.58%。面对复杂多变的外部环境，公司体现出了较强的应变能力和发展韧性，汽车零部件业务营业收入和盈利能力稳定增长，组织变革、人才引进、客户及产品开发、低效资产处置等取得重要进展，并贡献了公司扣非净利润增长的主要份额；金融科技板块在公司战略指引下，进行业务重组，出售第三方支付业务，同时进一步加强风险控制，强化稳健经营，重点提升服务核心客户能力和新业务拓展能力。

**（1）汽车零部件业务**

面对中国汽车行业大发展的市场机遇以及行业内优胜劣汰的加速进行，公司持续拓展新客户，不断优化产品结构，重点发展新能源汽车配套产品，加大轻量化、新材料等新能源产品的研发力度，在公司内实施组织变革，引进高层次人才，进一步加强内部管理、资源整合和业务协同，提升协同效益和应变能力。报告期内，公司以汽车零部件业务为重点发展方向，采取了一系列投入和改革措施，通过对业务结构和客户结构的优化调整，主动控制毛利相对较低的业务，重点发展竞争力较强的智能制造产品，提高公司汽车零部件业务整体竞争力，公司汽车零部件业务实现营业收入 258,355.93 万元，较上年同期增长 9.38%。

**（2）移动信息服务业务**

报告期内，公司移动信息服务业务基于在行业内的良好口碑及信誉，在稳定服务金融机构的基础上，持续拓展中小型行业客户，为业绩健康增长带来良好动能。公司拥有自主研发的服务系统，面向行业客户，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。目前，公司已与全国多家国有商业银行和全国性股份制银行的总行开展了业务合作，同时也积极拓展对中小型行业客户的云服务，已成功吸引超过千家新客户入驻。随着公司消息业务上下游应用和业务体验的日臻完善，为进一步开发中小型行业客户奠定了坚实的基础。报告期内，为加强业务风险控制，公司主动压缩部分后付费业务规模，移动信息服务业务实现营业收入 37,801.15 万元，较上年同期下降 23.51%。公司服务客户的短信量超千亿条/年，在金融信息服务领域持续保持领先地位。

### （3）第三方支付服务业务

为进一步提高发展质量，改善资产结构，优化资源配置，整合资源聚焦推动公司优势业务的发展，公司于 2024 年 4 月与天津同融电子商务有限公司签署了《股权转让协议》，拟将经营第三方支付服务业务的联动优势电子商务有限公司 100%股权转让给天津同融电子商务有限公司，交易完成后，联动商务不再纳入公司合并报表范围。本次股权转让尚需通过中国人民银行核准、国家市场监督管理总局经营者集中申报审查，审批结果以及最终做出决定的时间存在不确定性。本报告期公司第三方支付服务业务实现营业收入 92,485.80 万元，较上年同期下降 9.08%。

## 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 154 项发明专利、357 项实用新型专利和 452 项软件著作权。

1）智能制造板块：拥有 43 项发明专利、357 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，联合国内多所知名高校筹建了“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”，具有汽车轻量化产品研发、新技术孵化、模具设计等多方面核心技术研发的竞争力。

2）金融科技板块：拥有 111 项发明专利、438 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，公司参与制定区块链相关国家/行业/地方/团体技术标准 20 余项、白皮书若干项，其中，5 项团体标准被评为中国信通院“TBI 十大优秀技术规范”，4 项白皮书被评为中国信通院“TBI 十大优秀白皮书”。

#### （2）持续的技术创新优势

公司以“技术赋能企业发展”为指引，持续加强技术创新力度，在全员范围内开展“嗨创匠新”活动，激发来自基层员工的创新意识和创新潜力，提升了组织的技术创新能力，创新成果已广泛应用于公司生产和运营各个环节，为企业快速发展奠定了持续创新的技术沃土。公司现有 1 个院士专家工作站，3 个省级企业技术中心，7 个市级研发平台，9 家国家高新技术企业，公司技术能力及创新优势持续提升。

### 2、卓越、全面的产业链服务优势

在汽车零部件领域，公司围绕车身结构件、安全件等产品建立了覆盖“钢板集采—供应链服务—模具设计加工—生产组织—总成产品—系统解决方案”的完整产业链服务能力。公司已连续 5 年荣登中国汽车零部件企业百强榜，拥有以丰田、大众、比亚迪、沃尔沃、通用、长城、吉利、奇瑞、理想、赛力斯、埃安、智己、路特斯、光束、蜂巢能源等为代表的乘用车领域的优质客户，和以福田戴姆勒、一汽解放、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，成为上述部分客户的核心供应商。

在移动信息服务领域，公司不断加强应用创新，紧跟运营商 5G 视信、5G 阅信、5G 消息的技术发展，构建了全面的 5G 融合消息解决方案能力，开发出多样化的应用场景，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，在金融行业消息服务具有显著优势。基于对消息行业应用变革的深刻理解，公司通过专业的消息服务经

验，快速构建了内容服务和营销服务等非触达领域的产品和服务，构建了全面的消息营销能力，通过不断创新和技术升级，在与传统消息服务商的竞争中形成了差异化优势。

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、富有正能量的优秀人才队伍，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，在内部实行无边界团队及项目制管理模式，给员工创造历练机会，深挖员工潜力，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          | 4,133,144,743.88 | 4,241,953,122.97 | -2.57%     | 主要是报告期公司移动信息服务业务、第三方支付业务下降所致。           |
| 营业成本          | 3,566,614,634.24 | 3,807,439,899.85 | -6.33%     | 主要是报告期公司改变管理模式、优化产品结构、提高自动化水平等方式取得一定成效。 |
| 销售费用          | 42,722,574.38    | 37,692,831.78    | 13.34%     | 主要是报告期公司产品包装物料消耗增加所致。                   |
| 管理费用          | 194,520,236.85   | 191,974,222.82   | 1.33%      | 与上年同期基本持平。                              |
| 财务费用          | 11,961,462.04    | 12,210,553.00    | -2.04%     | 与上年同期基本持平。                              |
| 所得税费用         | 49,920,148.18    | 10,728,678.94    | 365.30%    | 主要是报告期公司经营利润增长以及不可抵扣的成本、费用及损失的上升影响所致。   |
| 研发投入          | 104,212,579.93   | 89,364,129.09    | 16.62%     | 主要是报告期公司研发人数及研发项目增加导致薪酬成本、摊折费较同期增加所致。   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 119,146,437.21   | 430,629,746.11   | -72.33%    | 主要是报告期公司存货增加、经营性应付项目减少所致。               |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -532,123,492.83  | -815,597,371.58  | 34.76%     | 主要是报告期公司银行理财产品到期赎回所致。                   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -110,331,992.26  | 368,103,085.69   | -129.97%   | 主要是报告期公司偿还借款、回购股份所致。                    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -522,762,874.51  | -13,141,190.57   | -3,878.05% | 主要是报告期公司购买理财产品尚未到期赎回所致。                 |

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     | 4,133,144,743.88 | 100%    | 4,241,953,122.97 | 100%    | -2.57%  |
| 分行业        |                  |         |                  |         |         |
| 智能制造       | 2,823,487,984.69 | 68.31%  | 2,700,684,984.03 | 63.67%  | 4.55%   |
| 金融科技服务     | 1,309,656,759.19 | 31.69%  | 1,541,268,138.94 | 36.33%  | -15.03% |
| 分产品        |                  |         |                  |         |         |
| 汽车零部件      | 2,583,559,264.44 | 62.51%  | 2,362,035,237.93 | 55.68%  | 9.38%   |
| 家电配件       | 161,790,546.72   | 3.91%   | 278,223,243.63   | 6.56%   | -41.85% |
| 移动信息服务     | 378,011,485.74   | 9.15%   | 494,228,560.84   | 11.65%  | -23.51% |
| 第三方支付服务    | 924,857,999.55   | 22.38%  | 1,017,193,599.29 | 23.98%  | -9.08%  |
| 其他业务       | 84,925,447.43    | 2.05%   | 90,272,481.28    | 2.13%   | -5.92%  |
| 分地区        |                  |         |                  |         |         |
| 国内         | 4,109,018,384.00 | 99.42%  | 4,197,860,756.62 | 98.96%  | -2.12%  |
| 国外（含国内保税区） | 24,126,359.88    | 0.58%   | 44,092,366.35    | 1.04%   | -45.28% |

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    | 2,823,487,984.69 | 2,497,296,644.44 | 11.55% | 4.55%       | 0.37%       | 3.68%      |
| 金融科技服务  | 1,309,656,759.19 | 1,069,308,307.95 | 18.35% | -15.03%     | -18.95%     | 3.95%      |
| 分产品     |                  |                  |        |             |             |            |
| 汽车零部件   | 2,583,559,264.44 | 2,291,471,083.35 | 11.31% | 9.38%       | 5.58%       | 3.20%      |
| 第三方支付服务 | 924,857,999.55   | 760,501,334.15   | 17.77% | -9.08%      | -13.40%     | 4.11%      |
| 分地区     |                  |                  |        |             |             |            |
| 国内      | 4,109,018,384.00 | 3,549,333,949.14 | 13.62% | -2.12%      | -5.81%      | 3.38%      |

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 F

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     | 15,616,555.69  | 16.25%  | 主要是报告期公司购买理财产品获得的收益。                                           | 是        |
| 公允价值变动损益 | 6,685,025.99   | 6.95%   | 主要是报告期公司购买理财产品未到期部分获得的收益。                                      | 否        |
| 资产减值     | -35,326,230.64 | -36.75% | 主要是报告期公司按照会计政策计提的存货跌价准备、固定资产减值准备所致。                            | 否        |
| 营业外收入    | 2,519,813.24   | 2.62%   | 主要是报告期公司收到的赔偿金、违约金所致。                                          | 否        |
| 营业外支出    | 116,675,493.03 | 121.38% | 主要是报告期公司子公司联动商务被相关部门提示，以前年度存在涉税事宜需要调整，公司基于谨慎性原则计提需补缴的税金及滞纳金所致。 | 否        |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 比重增减   | 重大变动说明                       |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                              |
| 货币资金   | 1,068,872,079.81 | 11.86% | 1,596,778,800.53 | 17.32% | -5.46% | 主要是报告期公司回购股份及购买理财产品所致。       |
| 应收账款   | 1,225,362,149.35 | 13.60% | 1,183,615,243.09 | 12.84% | 0.76%  | 与年初基本持平。                     |
| 存货     | 1,016,873,062.48 | 11.29% | 925,096,965.47   | 10.04% | 1.25%  | 与年初基本持平。                     |
| 投资性房地产 | 6,730,000.00     | 0.07%  | 6,730,000.00     | 0.07%  | 0      | 与年初持平。                       |
| 长期股权投资 | 73,722,606.01    | 0.82%  | 74,895,527.51    | 0.81%  | 0.01%  | 与年初基本持平。                     |
| 固定资产   | 1,190,936,569.83 | 13.22% | 1,242,187,629.68 | 13.48% | -0.26% | 与年初基本持平。                     |
| 在建工程   | 285,539,054.78   | 3.17%  | 241,880,632.35   | 2.62%  | 0.55%  | 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  | 137,953,173.84   | 1.53%  | 123,993,609.42   | 1.35%  | 0.18%  | 主要是报告期公司新租厂房所致。              |

|      |                |       |                |       |        |                          |
|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|--------------------------|
| 短期借款 | 505,180,918.30 | 5.61% | 448,510,208.91 | 4.87% | 0.74%  | 主要是报告期公司新增银行借款所致。        |
| 合同负债 | 162,794,993.66 | 1.81% | 159,330,646.15 | 1.73% | 0.08%  | 与年初基本持平。                 |
| 长期借款 | 424,000,000.00 | 4.71% | 544,340,000.00 | 5.91% | -1.20% | 主要是报告期公司将一年内到期长期借款重分类所致。 |
| 租赁负债 | 90,106,148.32  | 1.00% | 83,671,436.65  | 0.91% | 0.09%  | 主要是报告期公司新租厂房所致。          |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数            |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产                |                |              |               |         |                |                |      |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 352,658,059.54 | 4,263,966.45 |               |         | 948,438,605.69 | 613,877,025.18 |      | 691,483,606.50 |
| 2.衍生金融资产            |                |              |               |         |                |                |      |                |
| 3.其他债权投资            |                |              |               |         |                |                |      |                |
| 4.其他权益工具投资          | 145,425,119.74 |              | 8,208,099.96  |         | 20,000,000.00  | 2,500,000.00   | 0.00 | 171,133,219.70 |
| 5.其他非流动金融资产         |                |              |               |         |                |                |      |                |
| 金融资产小计              | 498,083,179.28 | 4,263,966.45 | 8,208,099.96  | 0.00    | 968,438,605.69 | 616,377,025.18 | 0.00 | 862,616,826.20 |
| 投资性房地产              | 6,730,000.00   |              |               |         |                |                | 0.00 | 6,730,000.00   |
| 生产性生物资产             |                |              |               |         |                |                |      |                |
| 其他                  |                |              |               |         |                |                |      |                |
| 上述合计                | 504,813,179.28 | 4,263,966.45 | 8,208,099.96  |         | 968,438,605.69 | 616,377,025.18 | 0.00 | 869,346,826.20 |
| 金融负债                |                |              |               |         |                |                |      |                |

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☒是 ☐否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

公司投资性房地产会计政策于 2024 年 1 月 1 日变更，从成本计量模式变更为采用公允价值计量模式，调整期初留存收益。

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目      | 账面价值             | 受限类型     | 受限情况                          |
|---------|------------------|----------|-------------------------------|
| 结算备付金   | 725,005,028.31   | 监管资金     | 受央行监管的客户备付金                   |
| 货币资金    | 264,571,079.73   | 保证金及冻结资金 | 不能随时支取的业务保证金、贷款保证金、承兑保证金及冻结资金 |
| 应收票据    | 173,689,026.73   | 质押       | 应收票据质押办理应付票据                  |
| 固定资产    | 10,562,514.69    | 抵押       | 资产抵押办理贷款                      |
| 无形资产    | 12,545,704.31    | 抵押       | 资产抵押办理贷款                      |
| 其他非流动资产 | 199,000,000.00   | 质押       | 大额存单质押办理应付票据                  |
| 合计      | 1,385,373,353.77 |          |                               |

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    |
|---------------|--------------|---------|
| 20,000,000.00 | 6,804,000.00 | 193.94% |

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

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型                                                | 初始投资金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|---------------|----------|----------|------|--------------------|
| 沪铝期货合约                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      | 78.44      |               | 926.00   | 1,004.50 |      | 0.00%              |
| 合计                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      | 78.44      |               | 926.00   | 1,004.50 |      | 0.00%              |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明         | 公司根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的期货套期保值业务进行相应的核算与会计处理，并在财务报告中正确列报。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |            |               |          |          |      |                    |
| 报告期实际损益情况的说明                                           | 报告期内，公司将套期工具与被套期项目价值变动加总后的实际损益为 7.59 万元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |            |               |          |          |      |                    |
| 套期保值效果的说明                                              | 公司充分利用衍生金融工具的套期保值功能，规避和减少由于产品价格波动带来的经营风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |            |               |          |          |      |                    |
| 衍生品投资资金来源                                              | 自有资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |            |               |          |          |      |                    |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>（一）风险分析</p> <p>公司期货套期保值业务仅限于对生产所需原材料进行保值、避险的运作，严禁以逐利为目的而进行的任何投机行为，保值数量控制在需求量的合理范围。公司已制定《期货套期保值管理制度》，对套期保值业务范围的审核流程、审批权限、部门设置与人员配备、内部风险报告、风险管理等作出了明确的规定。但套期保值仍存在一定的风险，具体如下：</p> <p>1、基差风险</p> <p>理论上，各交易品种在临近交割期时期货市场价格和现货市场价格将趋于回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，期货和现货价格在交割期仍可能不能回归，从而对公司的套期保值效果带来一定影响。</p> <p>2、政策风险</p> <p>如期货市场相关法规政策发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交易的风险。</p> <p>3、流动性风险</p> <p>（1）市场流动性风险。由于市场交易不活跃或市场中断，无法按现行市场价格或与之相近的价格平仓所产生的风险；（2）现金流动性风险。期货套期保值交易采取保证金制度及逐日盯市制度，存在因保证金不足、追加不及时被强行平仓等资金流动性风险。</p> <p>4、技术风险</p> <p>可能由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来交易风险。</p> |      |            |               |          |          |      |                    |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | <p>(二) 风险控制措施</p> <p>公司根据相关法律法规，已制定了《期货套期保值管理制度》，该制度对公司开展期货套期保值业务的组织机构、审批权限、内部风险管理等方面做出了明确的规定，公司将严格执行该管理制度，按照规定选取专业人员进行权责分工，加强相关岗位人员的培训，提高人员素养，规避内部控制和操作风险。</p> <p>公司套期保值业务规模将与公司经营业务规模相匹配，套期保值工具也由公司的生产经营材料锚定，不得进行与公司生产所需材料不相关的品种交易；公司将合理管理套期保值的资金，合理计划和使用保证金，保证其不影响套期保值方案的执行；风控结算岗将及时跟踪期货和衍生品与已识别风险敞口对冲后的净敞口价值变动，对套期保值效果进行持续评估；公司审计中心将定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，防范业务中的操作风险。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 涉诉情况（如适用）                                                   | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                        | 2023 年 08 月 28 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

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            |
|--------|------|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 青岛海联   | 子公司  | 汽车零部件               | 100,000,000    | 722,357,686.73   | 321,336,441.34 | 172,216,881.72   | 12,717,008.55  | 8,178,534.08   |
| 浙江海联   | 子公司  | 汽车零部件               | 229,220,000    | 920,280,009.44   | 652,575,306.18 | 312,402,155.38   | 50,590,129.84  | 42,863,022.16  |
| 上海和达   | 子公司  | 汽车零部件               | 35,987,343.97  | 1,227,309,902.69 | 363,777,578.51 | 793,519,186.68   | 54,453,956.21  | 50,581,775.26  |
| 联动优势   | 子公司  | 互联网信息服务；基础电信、增值电信业务 | 715,697,284    | 2,028,938,625.30 | 888,778,141.50 | 1,296,434,412.58 | 90,836,652.91  | -43,903,841.22 |
| 湖北海立美达 | 子公司  | 专用车及改装              | 100,000,000.00 | 176,623,920.14   | 40,349,056.27  | 61,312,541.11    | -21,766,344.07 | -23,541,052.13 |

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                   |
|----------------------|----------------|---------------------------------|
| 海联金汇智能装备（青岛）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。 |
| 宁波海联金汇机电有限公司         | 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。 |
| 重庆和达汽车科技有限公司         | 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。 |
| 湖北海立美达新能源装备有限公司      | 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。 |
| 济南和达汽车科技有限公司         | 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。 |
| 襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司 | 注销             | 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。 |
| 广东横琴海联科技投资有限公司       | 注销             | 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

汽车行业是我国国民经济的重要支柱产业，近年来政府部门出台了一系列支持政策，有效促进了汽车产业尤其是新能源汽车的快速发展。未来随着产业的发展和普及，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、市场竞争风险

当前外部环境变化带来的不利影响增多，国内有效需求不足，经济运行出现分化，公司面临的市场竞争环境发生变化。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。公司将进一步梳理制定市场、产品和技术发展战略，持续加大业务拓展和研发创新力度，突破市场竞争的不利因素，积极探索市场及前沿技术发展方向。

## 3、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。

## 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

公司汽车零部件业务主要原材料为钢材、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。公司将持续深化技术创新、优化产品结构、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 2024 年 6 月 30 日，公司商誉合计 6,364.87 万元，占总资产比重为 0.71%。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。

# 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理

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 年度股东大会 | 年度股东大会 | 27.35%  | 2024 年 04 月 09 日 | 2024 年 04 月 10 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 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-024） |

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                          |
|-----|-------|----|------------------|-----------------------------|
| 林聪  | 副总裁   | 聘任 | 2024 年 01 月 24 日 | 报告期内，因董事会审议通过聘任林聪先生为公司副总裁。  |
| 崔龙镇 | 副总裁   | 聘任 | 2024 年 01 月 24 日 | 报告期内，因董事会审议通过聘任崔龙镇先生为公司副总裁。 |
| 吴海  | 副总裁   | 聘任 | 2024 年 01 月 24 日 | 报告期内，因董事会审议通过聘任吴海先生为公司副总裁。  |

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、对客户、对员工、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，促进公司健康、快速、可持续发展。

1、在保障公司股东特别是中小股东权益方面，公司严格按照相关法律法规要求，建立了覆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，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“以客户为中心，以业务为导向”的原则，为客户提供优质的产品和服务，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。

3、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，为员工缴纳各项社会保险费，提供多层次、全方位的各类培训并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。

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，进行节能降耗等生产工艺改造，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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 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

托管情况说明

2024 年 3 月 14 日，公司董事会审议通过《关于以控股子公司股权对外投资的议案》，公司持有的湖北海立美达汽车有限公司（现已更名为湖北福智汽车有限公司，以下简称“湖北海立美达”）93.6566%股权作价 6,274.99 万元，其中 72.6566%股权作价 4,867.99 万元投入到新余复能企业管理中心（有限合伙）（以下简称“新余复能”）、21.00%股权作价 1,407.00 万元投入到新余业能企业管理中心（有限合伙）（以下简称“新余业能”）。本次投资完成后，公司将成为新余复能、新余业能的有限合伙人，不再直接持有湖北海立美达股权，不再参与湖北海立美达经营管理。湖北海立美达由北京智科产业投资控股集团股份有限公司或其子公司进行经营管理。详见《关于以控股子公司股权对外投资的公告》（公告编号：2024-018）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒适用 ☐不适用

| 委托方名称        | 受托方名称                     | 托管资产情况       | 托管资产涉及金额（万元） | 托管起始日           | 托管终止日 | 托管收益（万元） | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响                 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|---------------------------|--------------|--------------|-----------------|-------|----------|----------|---------------------------|--------|------|
| 海联金汇科技股份有限公司 | 北京智科产业投资控股集团股份有限公司或其全资子公司 | 湖北海立美达汽车有限公司 | 6,274.99     | 2024 年 3 月 31 日 | 长期    | 874.80   | 经营损益     | 较 2023 年同期同口径减亏 391.57 万元 | 否      | 无    |

(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         | 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 | 5,000  | 2023 年 07 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         | 2023 年 03 月 31 日 | 6,600  | 2023 年 10 月 13 日 | 6,600               | 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 | 10,000 | 2023 年 11 月 15 日 | 10,000              | 连带责任担保 |         |           | 至 2024 年 10 月 16 日，以实际担保为准 | 否      | 否        |
| 上海和达汽车配件有限公司         | 2024 年 03 月 15 日 | 10,800 | 2024 年 04 月 23 日 | 10,800              | 连带责任担保 |         |           | 至 2025 年 3 月 28 日，以实际担保为准  | 否      | 否        |
| 上海和达汽车配件有限公司         | 2024 年 03 月 15 日 | 6,000  | 2024 年 05 月 20 日 | 6,000               | 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         | 2024 年 03 月 15 日 | 53,200 |                  |                     |        |         |           |                            |        | 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 | 5,000  | 2023 年 11 月 15 日 | 5,000               | 连带责任担保 |         |           | 1 年，以实际担保为准                | 否      | 否        |
| 青岛海联金汇汽车零部件有限公司      | 2023 年 03 月 31 日 | 5,000  | 2024 年 01 月 18 日 | 5,000               | 连带责任担保 |         |           | 至 2025 年 7 月 17 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 | 6,500  | 2024 年 03 月 14 日 | 6,500 | 连带责任担保 |  |  | 至 2025 年 1 月 18 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  | 2024 年 03 月 15 日 | 5,000  | 2024 年 04 月 23 日 | 5,000 | 连带责任担保 |  |  | 1 年，以实际担保为准                | 否 | 否 |
| 青岛海联金汇汽车零部件有限公司  | 2024 年 03 月 15 日 | 1,000  | 2024 年 06 月 28 日 | 1,000 | 连带责任担保 |  |  | 3 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  | 2024 年 03 月 15 日 | 36,000 |                  |       |        |  |  |                            |   | 否 |
| 宁波泰鸿冲压件有限公司      | 2023 年 03 月 31 日 | 3,000  | 2023 年 07 月 28 日 | 3,000 | 连带责任担保 |  |  | 至 2024 年 7 月 14 日，以实际担保为准  | 否 | 否 |
| 宁波泰鸿冲压件有限公司      | 2024 年 03 月 15 日 | 10,000 |                  |       |        |  |  |                            |   | 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 | 5,000  | 2024 年 01 月 18 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 | 2023 年 03 月 31 日 | 1,000  | 2024 年 01 月 18 日 | 1,000 | 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 | 2023 年 03 月 31 日 | 5,000  | 2024 年 03 月 14 日 | 5,000 | 连带责任担保 |  |  | 至 2024 年 10 月 17 日，以实际担保为准 | 否 | 否 |
| 青岛海联金汇精密         | 2024 年 03 月 15 日 | 3,000  | 2024 年 04 月 23 日 | 3,000 | 连带责任担保 |  |  | 1 年，以实际担保                  | 否 | 否 |

|                              |                     |         |                     |                               |            |         |  |                                          |   |   |
|------------------------------|---------------------|---------|---------------------|-------------------------------|------------|---------|--|------------------------------------------|---|---|
| 机械制造<br>有限公司                 |                     |         |                     |                               |            |         |  | 为准                                       |   |   |
| 青岛海联<br>金汇精密<br>机械制造<br>有限公司 | 2024 年 03<br>月 15 日 | 1,000   | 2024 年 06<br>月 28 日 | 1,000                         | 连带责任<br>担保 |         |  | 3 年，以<br>实际担保<br>为准                      | 否 | 否 |
| 青岛海联<br>金汇精密<br>机械制造<br>有限公司 | 2024 年 03<br>月 15 日 | 21,000  |                     |                               |            |         |  |                                          |   | 否 |
| 浙江海联<br>金汇汽车<br>零部件有<br>限公司  | 2023 年 03<br>月 31 日 | 2,000   | 2023 年 07<br>月 28 日 | 2,000                         | 连带责任<br>担保 |         |  | 至 2024 年<br>5 月 23<br>日，以实<br>际担保为<br>准  | 否 | 否 |
| 浙江海联<br>金汇汽车<br>零部件有<br>限公司  | 2024 年 03<br>月 15 日 | 5,000   |                     |                               |            |         |  |                                          |   | 否 |
| 联动优势<br>科技有限<br>公司           | 2024 年 03<br>月 15 日 | 10,000  |                     |                               |            |         |  |                                          |   | 否 |
| 枣庄海联<br>金汇汽车<br>装备有限<br>公司   | 2024 年 03<br>月 15 日 | 1,000   |                     |                               |            |         |  |                                          |   | 否 |
| 青岛海联<br>金汇电机<br>有限公司         | 2024 年 03<br>月 15 日 | 1,000   | 2024 年 06<br>月 27 日 | 1,000                         | 连带责任<br>担保 |         |  | 至 2025 年<br>12 月 25<br>日，以实<br>际担保为<br>准 | 否 | 否 |
| 柳州市海<br>联金汇汽<br>车零部件<br>有限公司 | 2023 年 03<br>月 31 日 | 3,000   | 2024 年 03<br>月 14 日 | 3,000                         | 连带责任<br>担保 |         |  | 至 2025 年<br>6 月 13<br>日，以实<br>际担保为<br>准  | 否 | 否 |
| 柳州市海<br>联金汇汽<br>车零部件<br>有限公司 | 2023 年 03<br>月 31 日 | 800     | 2024 年 03<br>月 14 日 | 800                           | 连带责任<br>担保 |         |  | 1 年，以<br>实际担保<br>为准                      | 否 | 否 |
| 柳州市海<br>联金汇汽<br>车零部件<br>有限公司 | 2024 年 03<br>月 15 日 | 6,000   |                     |                               |            |         |  |                                          |   | 否 |
| 报告期内审批对子公司<br>担保额度合计<br>(B1) |                     | 170,000 |                     | 报告期内对子公司担<br>保实际发生额合计<br>(B2) |            | 54,100  |  |                                          |   |   |
| 报告期末已审批的对<br>子公司担保额度合计       |                     | 246,100 |                     | 报告期末对子公司实<br>际担保余额合计          |            | 103,900 |  |                                          |   |   |

| (B3)                                |                  |         |        | (B4)                    |      |         |           |     |        |          |
|-------------------------------------|------------------|---------|--------|-------------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 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 |
| 宁波海立美达汽车零部件有限公司                     | 2024 年 03 月 15 日 | 1,100   |        |                         |      |         |           |     |        | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                |                  | 1,100   |        | 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）              |                  | 1,100   |        | 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）              |                  | 171,100 |        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |      | 54,100  |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            |                  | 247,200 |        | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |      | 103,900 |           |     |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |                  |         |        | 25.71%                  |      |         |           |     |        |          |
| 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） |                  |         |        | 0                       |      |         |           |     |        |          |
| 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）                   |                  |         |        | 0                       |      |         |           |     |        |          |

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      | 30,000  | 30,400    | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 38,000  | 35,067.16 | 0        | 0              |
| 信托理财产品 | 自有资金      | 8,000   | 3,000     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 76,000  | 68,467.16 | 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

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称     | 合同标的                 | 合同签订日期           | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有）   | 评估基准日（如有）        | 定价原则                  | 交易价格（万元）                       | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                                                                                                                    |
|-----------|--------------|----------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------|------------------|-----------------------|--------------------------------|--------|------|-------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股权转让协议    | 天津同融电子商务有限公司 | 联动优势电子商务有限公司 100% 股权 | 2024 年 04 月 03 日 | 64,853.43           | 138,200             | 上海东洲资产评估有限公司 | 2023 年 12 月 31 日 | 联动商务截止评估基准日的全部股东权益评估值 | 75,000 万元+交割日调整后净资产金额±其他事项调整金额 | 否      | 无    | 尚未取得监管部门核准  | 2024 年 04 月 04 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> ）《关于转让三级全资子公司股权的公告》（公告编号：2024-023） |

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

经相关部门提示，全资子公司联动商务发现以前年度存在涉税事宜需要调整，需缴纳相关各项税费及滞纳金合计约 1.1 亿元。基于谨慎性原则，公司将上述相关税费及滞纳金计入 2024 年上半年当期损益。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，上述税费及滞纳金相关事项不属于前期会计差错，不涉及前期财务数据追溯调整。截至本报告披露日，上述税费已缴纳完毕，最终影响金额以 2024 年度经审计的财务报表为准。

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

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 88,265,998 股，占公司目前总股本的 7.52%，最高成交价为 7.00 元/股，最低成交价为 4.22 元/股，成交总金额为 519,742,959.90 元（不含交易费用）。截至 2024 年 7 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 93,750,298

股，占公司目前总股本的 7.99%，最高成交价为 7.00 元/股，最低成交价为 4.22 元/股，成交总金额为 547,774,083.90 元（不含交易费用）。

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                                |         | 79,546 |              | 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（不含通过转融通出借股份） |         |        |              |                       |               |              |            |            |
| 股东名称                                       | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量 | 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  | 冻结         | 40,051,360 |
| 银联商务股份有限公司                                 | 境内非国有法人 | 5.28%  | 62,000,087   | 0                     | 0             | 62,000,087   | 不适用        | 0          |
| 北京博升优势科技发展有限公司                             | 境内非国有法人 | 4.50%  | 52,874,720   | -1,507,000            | 0             | 52,874,720   | 冻结         | 26,918,720 |
|                                            |         |        |              |                       |               |              | 质押         | 3,000,000  |
| 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         | 15,000,000 |
| 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   | 不适用        | 0          |
| 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   | 不适用        | 0          |
| 上海迎水投资管理有限公司                               | 其他      | 0.63%  | 7,369,900    | 0                     | 0             | 7,369,900    | 不适用        | 0          |

|                                         |                                                                                                                                                              |       |           |           |   |           |             |   |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|---|-----------|-------------|---|
| 公司一迎水冠通 17 号私募证券投资基金                    |                                                                                                                                                              |       |           |           |   |           |             |   |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人                                                                                                                                                         | 0.60% | 6,996,715 | 1,163,498 | 0 | 6,996,715 | 不适用         | 0 |
| 邓全福                                     | 境内自然人                                                                                                                                                        | 0.33% | 3,815,800 | 0         | 0 | 3,815,800 | 不适用         | 0 |
| 招商银行股份有限公司一南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金     | 其他                                                                                                                                                           | 0.32% | 3,699,840 | 2,709,200 | 0 | 3,699,840 | 不适用         | 0 |
| 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）     | 截至报告期末，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，两公司属于一致行动人。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（如有）                | 截至 2024 年 6 月 30 日，公司以集中竞价交易方式累计回购股份数量 88,265,998 股，占公司总股本的 7.52%，回购的股份存放于公司在中国登记结算有限责任公司开立的回购专用账户。                                                          |       |           |           |   |           |             |   |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） |                                                                                                                                                              |       |           |           |   |           |             |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                                                           |       |           |           |   | 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                          | 52,874,720                                                                                                                                                   |       |           |           |   | 人民币普通股    | 52,874,720  |   |
| 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一迎水冠通 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                              | 6,996,715                                                                                                                                                    |       |           |           |   | 人民币普通股    | 6,996,715   |   |
| 邓全福                                     | 3,815,800                                                                                                                                                    |       |           |           |   | 人民币普通股    | 3,815,800   |   |

|                                                                 |                                                                                                                                                               |        |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金                             | 3,699,840                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 3,699,840 |
| 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，两公司属于一致行动人。北京东富新投资管理有限公司（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，邓全福通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,815,800 股。           |        |           |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司前 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 2023 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

2024 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 1,068,872,079.81 | 1,596,778,800.53 |
| 结算备付金     | 725,005,028.31   | 870,855,505.42   |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 691,483,606.50   | 352,658,059.54   |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      | 314,859,974.39   | 256,248,299.79   |
| 应收账款      | 1,225,362,149.35 | 1,183,615,243.09 |
| 应收款项融资    | 130,121,466.94   | 379,511,429.15   |
| 预付款项      | 332,545,032.26   | 399,180,131.75   |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 34,576,093.15    | 34,922,561.62    |
| 其中：应收利息   |                  |                  |
| 应收股利      |                  |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 1,016,873,062.48 | 925,096,965.47   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 284,288,952.10   | 141,345,799.69   |
| 流动资产合计      | 5,823,987,445.29 | 6,140,212,796.05 |
| 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      | 73,722,606.01    | 74,895,527.51    |
| 其他权益工具投资    | 171,133,219.70   | 145,425,119.74   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 6,730,000.00     | 6,730,000.00     |
| 固定资产        | 1,190,936,569.83 | 1,242,187,629.68 |
| 在建工程        | 285,539,054.78   | 241,880,632.35   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 137,953,173.84   | 123,993,609.42   |
| 无形资产        | 279,599,227.67   | 284,669,005.32   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 63,648,701.13    | 63,648,701.13    |
| 长期待摊费用      | 122,694,541.18   | 118,941,157.36   |
| 递延所得税资产     | 49,429,801.65    | 49,096,958.07    |
| 其他非流动资产     | 804,643,243.18   | 724,957,972.98   |
| 非流动资产合计     | 3,186,030,138.97 | 3,076,426,313.56 |
| 资产总计        | 9,010,017,584.26 | 9,216,639,109.61 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 505,180,918.30   | 448,510,208.91   |
| 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        | 860,392,463.62          | 1,039,313,562.99 |
| 应付账款        | <b>1,151,342,355.51</b> | 1,059,444,334.89 |
| 预收款项        | 41,250.00               | 206,250.00       |
| 合同负债        | <b>162,794,993.66</b>   | 159,330,646.15   |
| 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      | <b>68,132,713.24</b>    | 87,658,445.97    |
| 应交税费        | <b>132,060,486.46</b>   | 25,345,815.80    |
| 其他应付款       | <b>140,984,010.82</b>   | 114,924,754.81   |
| 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 | 505,143,230.15          | 390,744,478.84   |
| 其他流动负债      | <b>750,817,811.70</b>   | 883,927,914.92   |
| 流动负债合计      | <b>4,276,890,233.46</b> | 4,209,406,413.28 |
| 非流动负债：      |                         |                  |
| 保险合同准备金     |                         |                  |
| 长期借款        | 424,000,000.00          | 544,340,000.00   |
| 应付债券        |                         |                  |
| 其中：优先股      |                         |                  |
| 永续债         |                         |                  |
| 租赁负债        | 90,106,148.32           | 83,671,436.65    |
| 长期应付款       |                         |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                         |                  |
| 预计负债        |                         |                  |
| 递延收益        | <b>121,553,975.14</b>   | 125,910,694.53   |
| 递延所得税负债     | <b>46,450,218.95</b>    | 45,944,595.68    |
| 其他非流动负债     |                         |                  |
| 非流动负债合计     | <b>682,110,342.41</b>   | 799,866,726.86   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 负债合计          | 4,959,000,575.87 | 5,009,273,140.14 |
| 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         | 520,003,345.15   | 300,009,707.14   |
| 其他综合收益        | 57,161,435.70    | 49,811,278.51    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 168,812,537.46   | 167,469,865.89   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -924,874,255.75  | -976,255,015.52  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,041,595,225.08 | 4,201,515,274.56 |
| 少数股东权益        | 9,421,783.31     | 5,850,694.91     |
| 所有者权益合计       | 4,051,017,008.39 | 4,207,365,969.47 |
| 负债和所有者权益总计    | 9,010,017,584.26 | 9,216,639,109.61 |

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      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 453,133,969.78 | 693,983,055.82 |
| 交易性金融资产 | 386,685,327.86 | 202,200,232.61 |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    | 39,194,168.22  | 49,819,839.38  |
| 应收账款    | 434,155,017.10 | 327,464,734.15 |
| 应收款项融资  | 119,628,550.59 | 221,041,389.42 |
| 预付款项    | 199,806,352.88 | 263,068,437.10 |
| 其他应收款   | 441,080,813.43 | 752,601,412.99 |
| 其中：应收利息 |                |                |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      | 433,750,685.17 | 368,189,520.22 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 105,647,007.20   | 36,072,423.20    |
| 流动资产合计      | 2,613,081,892.23 | 2,914,441,044.89 |
| 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      | 4,768,817,443.72 | 4,956,481,635.27 |
| 其他权益工具投资    | 77,179,362.54    | 57,170,388.92    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 34,790,000.00    | 41,795,812.44    |
| 固定资产        | 31,522,744.93    | 31,496,876.76    |
| 在建工程        | 5,491,943.56     | 4,730,881.61     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 3,808,743.64     | 5,270,831.56     |
| 无形资产        | 49,299,618.78    | 43,606,048.83    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 840,336.51       | 992,823.65       |
| 递延所得税资产     | 5,957,308.24     | 5,933,464.53     |
| 其他非流动资产     | 473,836,131.94   | 306,761,673.59   |
| 非流动资产合计     | 5,451,543,633.86 | 5,454,240,437.16 |
| 资产总计        | 8,064,625,526.09 | 8,368,681,482.05 |
| 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        | 774,667,756.57   | 804,435,784.62   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 50,778,022.76    | 43,321,810.99    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 39,794,889.85    | 77,296,707.52    |
| 应付职工薪酬      | 2,099,010.50     | 2,343,225.42     |
| 应交税费        | 9,408,425.97     | 1,712,841.40     |
| 其他应付款       | 228,652,360.74   | 150,619,697.97   |
| 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 | 426,342,281.39   | 306,753,145.17   |
| 其他流动负债      | 7,514,807.02     | 20,045,872.20    |
| 流动负债合计      | 1,539,257,554.80 | 1,406,529,085.29 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 314,000,000.00   | 544,340,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  | 1,756,823.31     |
| 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     | 6,708,647.32     | 4,836,057.33     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 320,708,647.32   | 550,932,880.64   |
| 负债合计        | 1,859,966,202.12 | 1,957,461,965.93 |
| 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       | 520,003,345.15   | 300,009,707.14   |
| 其他综合收益      | 10,256,791.78    | 10,250,061.57    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 168,812,537.46   | 167,469,865.89   |
| 未分配利润      | 1,300,457,648.54 | 1,288,373,604.46 |
| 所有者权益合计    | 6,204,659,323.97 | 6,411,219,516.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,064,625,526.09 | 8,368,681,482.05 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入         | 4,133,144,743.88 | 4,241,953,122.97 |
| 其中：营业收入         | 4,133,144,743.88 | 4,241,953,122.97 |
| 利息收入            |                  |                  |
| 已赚保费            |                  |                  |
| 手续费及佣金收入        |                  |                  |
| 二、营业总成本         | 3,933,898,070.15 | 4,151,558,109.30 |
| 其中：营业成本         | 3,566,614,634.24 | 3,807,439,899.85 |
| 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           | 13,866,582.71    | 12,876,472.76    |
| 销售费用            | 42,722,574.38    | 37,692,831.78    |
| 管理费用            | 194,520,236.85   | 191,974,222.82   |
| 研发费用            | 104,212,579.93   | 89,364,129.09    |
| 财务费用            | 11,961,462.04    | 12,210,553.00    |
| 其中：利息费用         | 22,869,225.41    | 22,213,010.65    |
| 利息收入            | 12,430,636.22    | 10,743,978.44    |
| 加：其他收益          | 19,409,499.71    | 25,029,279.00    |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 15,616,555.69    | 4,477,022.06     |
| 其中：对联营企业和合营     | -1,172,921.50    | 7,495.19         |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 企业的投资收益                    |                |                |
| 以摊余成本计量的<br>金融资产终止确认收益     | -1,170,302.34  | -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）         | 784,393.08     |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）        | 6,685,025.99   |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）          | -1,131,520.61  | -1,994,369.09  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）          | -35,326,230.64 | -9,113,859.02  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）          | 4,993,708.76   | -3,457,791.31  |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）          | 210,278,105.71 | 105,335,295.31 |
| 加：营业外收入                    | 2,519,813.24   | 1,346,678.96   |
| 减：营业外支出                    | 116,675,493.03 | 59,254,074.99  |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 96,122,425.92  | 47,427,899.28  |
| 减：所得税费用                    | 49,920,148.18  | 10,728,678.94  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 46,202,277.74  | 36,699,220.34  |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 46,202,277.74  | 36,699,220.34  |
| 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） | 52,723,431.34  | 40,875,598.76  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -6,521,153.60  | -4,176,378.42  |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 7,350,157.19   | 2,150,972.27   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 7,350,157.19   | 2,150,972.27   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | 6,975,987.60   |                |
| 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             |                |                |



|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 研发费用                          |                | 360,981.02     |
| 财务费用                          | 10,697,396.74  | 8,072,503.34   |
| 其中：利息费用                       | 15,979,240.81  | 14,310,312.71  |
| 利息收入                          | 5,869,080.50   | 6,746,998.29   |
| 加：其他收益                        | 127,296.02     | 2,034,706.57   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -11,971,732.58 | 206,958,374.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,172,921.50  | 7,495.19       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） | -1,066,056.65  | -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）           | 5,886,747.35   |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | 284,872.62     | 865,448.64     |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | -5,293,416.47  | -2,200,481.25  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | 106,427.76     |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 26,566,092.92  | 214,912,305.76 |
| 加：营业外收入                       | 882,551.15     | 364,289.29     |
| 减：营业外支出                       | 172,145.99     | 129,738.10     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 27,276,498.08  | 215,146,856.95 |
| 减：所得税费用                       | 13,849,782.43  | 5,227,822.31   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 13,426,715.65  | 209,919,034.64 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 13,426,715.65  | 209,919,034.64 |
| （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                 | 6,730.21       |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | 6,730.21       |                |
| 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     | 6,730.21      |                |
| 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             | 13,433,445.86 | 209,919,034.64 |
| 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              | 2024 年半年度        | 2023 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  | 3,706,124,315.86 | 4,643,482,251.42 |
| 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                   | 4,669,542.42            | 7,272,722.30     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | <b>227,214,392.38</b>   | 284,372,163.49   |
| 经营活动现金流入小计                | <b>3,938,008,250.66</b> | 4,935,127,137.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | <b>3,022,842,119.28</b> | 3,470,476,381.89 |
| 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           | <b>308,245,276.99</b>   | 292,671,823.75   |
| 支付的各项税费                   | <b>87,908,536.22</b>    | 115,738,347.39   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | <b>399,865,880.96</b>   | 625,610,838.07   |
| 经营活动现金流出小计                | <b>3,818,861,813.45</b> | 4,504,497,391.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <b>119,146,437.21</b>   | 430,629,746.11   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                         |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 4,699,160.12            | 3,010,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               | 10,513,824.18           | 8,071,531.70     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,905,859.41           | 3,301,232.82     |
| 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            | 879,139,485.18          | 1,563,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 909,258,328.89          | 1,577,882,764.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | <b>68,714,605.27</b>    | 73,980,136.10    |
| 投资支付的现金                   | 26,166,000.00           | 6,000,000.00     |
| 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            | <b>1,346,501,216.45</b> | 2,313,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | <b>1,441,381,821.72</b> | 2,393,480,136.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | <b>-532,123,492.83</b>  | -815,597,371.58  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                         |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,646,500.00            |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,650,500.00     |                  |
| 取得借款收到的现金           | 596,470,080.00   | 769,540,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 598,116,580.00   | 769,540,000.00   |
| 偿还债务支付的现金           | 339,010,000.00   | 355,090,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 17,110,977.54    | 18,674,831.21    |
| 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      | 352,327,594.72   | 27,672,083.10    |
| 筹资活动现金流出小计          | 708,448,572.26   | 401,436,914.31   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -110,331,992.26  | 368,103,085.69   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 546,173.37       | 3,723,349.21     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -522,762,874.51  | -13,141,190.57   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,327,063,742.89 | 1,570,837,484.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 804,300,868.38   | 1,557,696,293.54 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度        | 2023 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  | 1,430,623,227.46 | 1,865,560,121.33 |
| 收到的税费返还         |                  | 529,223.13       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 2,697,402,378.43 | 2,962,689,257.75 |
| 经营活动现金流入小计      | 4,128,025,605.89 | 4,828,778,602.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,183,276,383.81 | 1,202,263,664.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 26,835,564.38    | 24,568,214.07    |
| 支付的各项税费         | 7,331,358.32     | 16,248,363.55    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 2,907,559,749.16 | 3,523,719,618.99 |
| 经营活动现金流出小计      | 4,125,003,055.67 | 4,766,799,861.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 3,022,550.22     | 61,978,740.67    |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 10,858.30        | 3,010,000.00     |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 176,182,689.55  | 146,915,813.10   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 156,637.17      |                  |
| 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            | 528,249,959.11  | 1,210,364,902.78 |
| 投资活动现金流入小计                | 704,600,144.13  | 1,360,290,715.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,049,923.75    | 1,646,973.81     |
| 投资支付的现金                   | 23,870,000.00   | 6,500,000.00     |
| 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            | 941,103,308.45  | 1,640,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 967,023,232.20  | 1,648,146,973.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -262,423,088.07 | -287,856,257.93  |
| 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                 | 349,000,000.00  | 499,200,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 349,000,000.00  | 499,200,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 109,260,000.00  | 146,240,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 13,074,634.80   | 13,840,224.28    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 226,216,306.44  | 2,982,480.10     |
| 筹资活动现金流出小计                | 348,550,941.24  | 163,062,704.38   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 449,058.76      | 336,137,295.62   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 12,036.05       | -12,159.82       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -258,939,443.04 | 110,247,618.54   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 691,583,412.82  | 871,297,540.74   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 432,643,969.78  | 981,545,159.28   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|    |           |
|----|-----------|
| 项目 | 2024 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              | 1,174,016,745.00 |        |     |    | 4,086,482,107.82 | 300,009,707.14 | 49,811,278.51 |      | 167,469,865.89 |        | -976,255,015.52 |    | 4,201,515,274.56 | 5,850,694.91  | 4,207,365,969.47 |
| 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 |        |     |    | 4,086,482,107.82 | 300,009,707.14 | 49,811,278.51 |      | 167,469,865.89 |        | -976,255,015.52 |    | 4,201,515,274.56 | 5,850,694.91  | 4,207,365,969.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |        |     |    |                  | 219,993,638.01 | 7,350,157.19  |      | 1,342,671.57   |        | 51,380,759.77   |    | -159,920,049.48  | 3,571,088.40  | -156,348,961.08  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                | 7,350,157.19  |      |                |        | 52,723,431.34   |    | 60,073,588.53    | -6,521,153.60 | 53,552,434.93    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                 |    | 0.00             | 10,092,242.00 | 10,092,242.00    |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                 |    | 0.00             | 10,092,242.00 | 10,092,242.00    |
| 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                  |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                 |    | 0.00             | 0.0           | 0.0              |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |                |               |      | 1,342,671.57   |        | -1,342,671.57   |    |                  |               |                  |
| 1．提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |                |               |      | 1,342,671.57   |        | -1,342,671.57   |    |                  |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                 |    |                  |               |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                |        |                 |    |                  |               |                  |

|                            |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
|----------------------------|--------------------------|--|--|--|--------------------------|------------------------|-----------------------|--|------------------------|--|-----------------------------|--|------------------------------|------------------|-----------------------------|
| 4. 其他                      |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| （四）所有者<br>权益内部结转           |                          |  |  |  |                          | 219,99<br>3,638.<br>01 |                       |  |                        |  |                             |  | -<br>219,9<br>93,63<br>8.01  |                  | -<br>219,99<br>3,638.<br>01 |
| 1. 资本公积<br>转增资本（或<br>股本）   |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）   |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损            |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 4. 设定受益<br>计划变动额结<br>转留存收益 |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 5. 其他综合<br>收益结转留存<br>收益    |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 6. 其他                      |                          |  |  |  |                          | 219,99<br>3,638.<br>01 |                       |  |                        |  |                             |  | -<br>219,9<br>93,63<br>8.01  |                  | -<br>219,99<br>3,638.<br>01 |
| （五）专项储<br>备                |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 1. 本期提取                    |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 2. 本期使用                    |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| （六）其他                      |                          |  |  |  |                          |                        |                       |  |                        |  |                             |  |                              |                  |                             |
| 四、本期期末<br>余额               | 1,174,<br>016,74<br>5.00 |  |  |  | 4,086,<br>482,10<br>7.82 | 520,00<br>3,345.<br>15 | 57,161<br>,435.7<br>0 |  | 168,81<br>2,537.<br>46 |  | -<br>924,87<br>4,255.<br>75 |  | 4,041<br>,595,<br>225.0<br>8 | 9,421,7<br>83.31 | 4,051,<br>017,00<br>8.39    |

上年金额

单位：元

| 项目           | 2023 年半年度                |         |         |    |                          |               |                            |          |                        |                |                             |    |                          |                       |                          |
|--------------|--------------------------|---------|---------|----|--------------------------|---------------|----------------------------|----------|------------------------|----------------|-----------------------------|----|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益              |         |         |    |                          |               |                            |          |                        |                |                             |    |                          | 少数<br>股东<br>权益        | 所有<br>者权<br>益合<br>计      |
|              | 股本                       | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积                 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益             | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润               | 其他 | 小计                       |                       |                          |
|              |                          | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                          |               |                            |          |                        |                |                             |    |                          |                       |                          |
| 一、上年期末<br>余额 | 1,174,<br>016,74<br>5.00 |         |         |    | 4,086,<br>482,10<br>7.82 |               | -<br>13,570<br>,601.2<br>8 |          | 148,03<br>8,522.<br>27 | 73,817<br>.33  | -<br>989,58<br>2,024.<br>24 |    | 4,405,<br>458,56<br>6.90 | 23,209<br>,718.6<br>3 | 4,428,<br>668,28<br>5.53 |
| 加：会计<br>政策变更 |                          |         |         |    |                          |               |                            |          |                        |                |                             |    |                          |                       |                          |

|                                   |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
|-----------------------------------|--------------------------|--|--|--|--------------------------|--|----------------------------|--|------------------------|--------------------|-----------------------------|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 前期<br>差错更正                        |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
| 其他                                |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
| 二、本年期初<br>余额                      | 1,174,<br>016,74<br>5.00 |  |  |  | 4,086,<br>482,10<br>7.82 |  | -<br>13,570<br>,601.2<br>8 |  | 148,03<br>8,522.<br>27 | 73,817<br>.33      | -<br>989,58<br>2,024.<br>24 |  | 4,405,<br>458,56<br>6.90 | 23,209<br>,718.6<br>3 | 4,428,<br>668,28<br>5.53 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“—”号填<br>列） |                          |  |  |  |                          |  | 17,150<br>,972.2<br>7      |  | 18,991<br>,903.4<br>6  | -<br>40,653<br>.98 | 1,924,<br>349.28            |  | 38,026<br>,571.0<br>3    | -<br>1,176,<br>378.42 | 36,850<br>,192.6<br>1    |
| （一）综合收<br>益总额                     |                          |  |  |  |                          |  | 2,150,<br>972.27           |  |                        |                    | 40,875<br>,598.7<br>6       |  | 43,026<br>,571.0<br>3    | -<br>4,176,<br>378.42 | 38,850<br>,192.6<br>1    |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          | 3,000,<br>000.00      | 3,000,<br>000.00         |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          | 3,000,<br>000.00      | 3,000,<br>000.00         |
| 2. 其他权益<br>工具持有者投<br>入资本          |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
| 3. 股份支付<br>计入所有者权<br>益的金额         |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
| 4. 其他                             |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
| （三）利润分<br>配                       |                          |  |  |  |                          |  |                            |  | 20,991<br>,903.4<br>6  | -<br>40,653<br>.98 | -<br>20,951<br>,249.4<br>8  |  |                          |                       |                          |
| 1. 提取盈余<br>公积                     |                          |  |  |  |                          |  |                            |  | 20,991<br>,903.4<br>6  |                    | -<br>20,991<br>,903.4<br>6  |  |                          |                       |                          |
| 2. 提取一般<br>风险准备                   |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        | 40,653<br>.98      | -<br>40,653<br>.98          |  |                          |                       |                          |
| 3. 对所有者<br>（或股东）的<br>分配           |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
| 4. 其他                             |                          |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |                    |                             |  |                          |                       |                          |
| （四）所有者<br>权益内部结转                  |                          |  |  |  |                          |  | 20,000<br>,000.0<br>0      |  | -<br>2,000,<br>000.00  |                    | -<br>18,000<br>,000.0<br>0  |  |                          |                       |                          |
| 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 |               | -2,000,000.00  |           |                 | -18,000,000.00 |                  |               |                  |               |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |               |               |                |           |                 |                |                  |               |                  |               |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |               |               |                |           |                 |                |                  |               |                  |               |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |               |               |                |           |                 |                |                  |               |                  |               |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |               |               |                |           |                 |                |                  |               |                  |               |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |               | -5,000,000.00 |                |           |                 |                |                  | -5,000,000.00 |                  | -5,000,000.00 |
| 四、本期期末余额           | 1,174,016,745.00 |  |  |  | 4,086,482,107.82 | 3,580,370.99  |               | 167,030,425.73 | 33,163.35 | -987,657,674.96 |                | 4,443,485,137.93 | 22,033,340.21 | 4,465,518,478.14 |               |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2024 年半年度        |        |     |    |                  |                |               |      |                |                  |    |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|---------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,174,016,745.00 |        |     |    | 4,071,118,946.34 | 300,009,707.14 | 10,250,061.57 |      | 167,469,865.89 | 1,288,373,604.46 |    | 6,411,219,516.12 |
| 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 | 300,009,707.14 | 10,250,061.57 |      | 167,469,865.89 | 1,288,373,604.46 |    | 6,411,219,516.12 |

|                       |  |  |  |  |  |                |          |  |              |               |  |                 |
|-----------------------|--|--|--|--|--|----------------|----------|--|--------------|---------------|--|-----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  | 219,993,638.01 | 6,730.21 |  | 1,342,671.57 | 12,084,044.08 |  | -206,560,192.15 |
| （一）综合收益总额             |  |  |  |  |  |                | 6,730.21 |  |              | 13,426,715.65 |  | 13,433,445.86   |
| （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               |  |  |  |  |  |                |          |  | 1,342,671.57 | -1,342,671.57 |  |                 |
| 1．提取盈余公积              |  |  |  |  |  |                |          |  | 1,342,671.57 | -1,342,671.57 |  |                 |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |  |  |  |  |  |                |          |  |              |               |  |                 |
| 3．其他                  |  |  |  |  |  |                |          |  |              |               |  |                 |
| （四）所有者权益内部结转          |  |  |  |  |  | 219,993,638.01 |          |  |              |               |  | -219,993,638.01 |
| 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                  |  |  |  |  |  | 219,993,638.01 |          |  |              |               |  | -219,993,638.01 |

|          |                  |  |  |  |                  |                |               |  |                |                  |  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| （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 | 520,003,345.15 | 10,256,791.78 |  | 168,812,537.46 | 1,300,457,648.54 |  | 6,204,659,323.97 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2023 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 |      | 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     | -<br>20,991,903.46 |  |                   |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |                   |  | 20,991,903.46     | -<br>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     |  | -<br>2,000,000.00 | -<br>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 |                  |  |  |  |                  |  |                   |  |                   |                    |  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  | 20,000,000.00     |  | -<br>2,000,000.00 | -<br>18,000,000.00 |  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |                   |  |                   |                    |  |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |                   |  |                   |                    |  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |                   |  |                   |                    |  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |                   |  |                   |                    |  |                   |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  | -<br>5,000,000.00 |  |                   |                    |  | -<br>5,000,000.00 |
| 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  |

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，公司统一社会信用代码：91370200766733419J，法定代表人：刘国平，公司注册地和总部办公地址均为青岛市即墨区青威

路 1626 号。本公司所发行人民币普通股 A 股股票已在深圳证券交易所上市，截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计发行股份总数为 117,401.6745 万股。

本公司实际从事的主要经营活动为：互联网信息服务，基础电信业务，第一类增值电信业务，第二类增值电信业务，网络文化经营，第三方支付业务；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。

本财务报表于 2024 年 8 月 28 日由本公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

### 2、持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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、存货跌价准备、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度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、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目               | 重要性标准                              |
|------------------|------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额超过 500 万元                      |
| 重要的在建工程          | 单项金额占合并财务报表净资产 1%以上                |
| 重要的非全资子公司        | 非全资子公司的收入或净利润对合并财务报表相应项目的影响在 10%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，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。

（2）非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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的税后净额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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

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，调整资本公积（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。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 9、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记

账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## （2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：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（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）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（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

# 11、金融工具

## （1）金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

## 2) 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

金融资产同时符合下列条件的，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

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。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货

币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合/逾期账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄/根据合同约定收款日计算逾期账龄。

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    |

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

- a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；
- b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

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 |                                                              |

③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；<br>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；<br>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。<br>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；<br>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；<br>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。                                          |

④ 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 |

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，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同时符合下列条件：①集团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。）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同时符合下列条件：①集团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。）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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）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取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。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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。

#### （7）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。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。

## 12、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、11.金融工具。

## 13、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、11.金融工具。

## 14、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、11.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。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、11.金融工具。

## 16、合同资产

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。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11（4）金融工具减值相关内容。

## 17、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。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，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。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，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，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，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。

**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包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

**（1）重大影响、共同控制的判断**

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

**（2）会计处理方法**

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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，初始投资成本按零确定。

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；

除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被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不构成业务的交易所产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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。

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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》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

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括房屋及建筑物。

公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或者发生毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 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

| 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 |

金融科技分部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。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定。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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项目     | 结转固定资产的标准                   |
|--------|-----------------------------|
| 房屋及建筑物 | 经相关主管部门验收，自达到预定可使用状态之日起     |
| 机器设备   | 完成安装调试后达到设计要求并完成试生产或合同规定的标准 |

26、借款费用

无。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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。

## 30、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

### （1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的部分分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注五、42。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、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。

### 32、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。

### 33、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基本养老保险费、失业保险，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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。

### 34、预计负债

无。

### 35、股份支付

无。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）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的合同约定，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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

## 38、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成

本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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，或对期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。

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。

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。

### 40、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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：

（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；

（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生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；

（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；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）。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；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。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。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。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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估，本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债；构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

#### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

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。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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 经营租赁

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。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

#### 3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

## 42、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期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### （2）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资、债务工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2024 年 6 月 30 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### （3）套期会计

本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期。

本集团在套期开始时，以书面形式对套期关系进行指定，包括记录：套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标以及套期策略；被套期项目性质及其数量；套期工具性质及其数量；被套期风险性质及其认定；套期类型（公允价值套期或现金流量套期）；对套期有效性的评估，包括被套期项目与套期工具的经济关系、套期比率、套期无效性来源的分析；开始指定套期关系的日期等。

本集团在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，将对现有的套期关系进行评估，以确定套期关系是否应该终止，或者是否应调整指定的被套期项目或套期工具的数量，从而维持满足套期有效性要求的套期比率（即“再平衡”）。如因风险管理目标的变化，本集团不能再指定既定的套期关系；或者套期工具被平仓或到期交割；或者被套期项目风险敞口消失；或者考虑再平衡后（如适用），套期关系不再满足套期会计的应用条件的，则套期关系终止。

#### 1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为企业选择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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额应当确认为一项资产或负债，相关的利得或损失应当计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

公允价值套期中，被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，企业对被套期项目账面价值所作的调整应当按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，企业应当按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## 2) 现金流量套期

①现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；

被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

②本集团应当按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，企业应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述涉及的现金流量套期，企业应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，企业应当将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额，应当按照下列规定进行处理：

被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额应当予以保留，并按照前述现金流量套期储备的后续处理规定进行会计处理。

被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额应当予以保留，并按照前述现金流量套期储备的后续处理规定进行会计处理。

## （4）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。

43、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因                                       | 受重要影响的报表项目名称    | 影响金额         |
|----------------------------------------------------|-----------------|--------------|
| 投资性房地产会计政策于 2024 年 1 月 1 日变更，从成本计量模式变更为采用公允价值计量模式。 | 合并资产负债表-投资性房地产  | 2,323,169.65 |
|                                                    | 合并资产负债表-递延所得税负债 | 580,792.41   |
|                                                    | 合并资产负债表-盈余公积    | 223,475.81   |
|                                                    | 合并资产负债表-未分配利润   | 1,518,901.43 |
|                                                    | 母公司资产负债表-投资性房地产 | 2,979,677.45 |

|  |                  |              |
|--|------------------|--------------|
|  | 母公司资产负债表-递延所得税负债 | 744,919.36   |
|  | 母公司资产负债表-盈余公积    | 223,475.81   |
|  | 母公司资产负债表-未分配利润   | 2,011,282.28 |

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 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

44、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%                                      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 0%、15%、16.5%、20%、25%、29.9%                 |
| 教育费附加   | 应交流转税税额                                     | 3%                                         |
| 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     | 20%   |
| 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%    |
| 西安海联金汇汽车配件有限公司       | 15%    |
| 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         | 25%    |
| 襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司 | 20%    |
| 常州和达汽车科技有限公司         | 20%    |
| 海联金汇财智（青岛）科技有限公司     | 20%    |
| 青岛海联金汇精密机械制造有限公司     | 25%    |
| 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      | 15%    |
| 联动优势科技有限公司           | 15%    |
| 联动优势银信（青岛）科技有限公司     | 20%    |
| 群星闪耀时文化科技（北京）有限公司    | 20%    |
| 联动优势电子商务有限公司         | 15%    |
| 上海联付信息科技有限公司         | 25%    |
| 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% |
| 青岛联动优势惠商科技有限公司       | 20%    |
| 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     | 20%    |
| 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% |
| 广州宏铭信息技术有限公司                                     | 20% |
| 山东向量网络科技有限公司                                     | 20% |
| 南京恒游在线信息科技有限公司                                   | 20% |
| 联动云通信科技（北京）有限公司                                  | 15% |
| 广东横琴海联科技投资有限公司                                   | 20% |
| 联动优势数字科技控股有限公司                                   | 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% |
| 青岛联动优势数字科技有限公司                                   | 20% |
| 海联金汇智能装备（青岛）有限公司                                 | 20% |
| 宁波海联金汇机电有限公司                                     | 20% |
| 重庆和达汽车科技有限公司                                     | 15% |
| 湖北海立美达新能源装备有限公司                                  | 20% |
| 济南和达汽车科技有限公司                                     | 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 2024 年度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 2023 年 11 月 15 日获得编号为 GR202331001927 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 2024 年度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。

海联金汇新材料（长春）有限公司于 2023 年 10 月 16 日获得编号为 GR202322001032 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，海联金汇新材料（长春）有限公司 2024 年度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。

联动优势科技有限公司于 2023 年 11 月 30 日获得编号为 GR202311010322 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 2024 年度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》，截止报告期正在进行高新复审，暂未收到公示结果。根据家税务总局公告 2017 年第 24 号第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。联动优势电子商务有限公司 2024 年度企业所得税预缴可享受高新技术企业减按 15%税率的优惠政策。

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 2024 年度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》，截至报告期正在进行高新复审，暂未收到公示结果。根据家税务总局公告 2017 年第 24 号第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。宁波泰鸿冲压件有限公司 2024 年度企业所得税预缴可享受高新技术企业减按 15% 税率的优惠政策。

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）第一条规定：“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。”第四条规定，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、西安海联金汇汽车配件有限公司、重庆和达汽车科技有限公司符合上述优惠条件，2024 年度享受减按 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%。

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《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）等规定对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。保定海联金汇汽车零部件有限公司、青岛海立美达模具有限公司、天津海联金汇汽车部件有限公司、上海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、天津和达汽车配件有限公司、宁德和达汽车配件有限公司、襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司、常州和达汽车科技有限公司、海联金汇财智（青岛）科技有限公司、联动优势银信（青岛）科技有限公司、群星闪耀时文化科技（北京）有限公司、青岛联动优势惠商科技有限公司、青岛联动优势信息服务有限公司、联动优势洲际（北京）科技有限公司、山东向量网络科技有限公司、南京恒游在线信息科技有限公司、广东横琴海联科技投资有限公司、联动优势数字科技控股有限公司、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、青岛联动优势数字科技有限公司、广州宏铭信息技术有限公司、海联金汇（北京）金融科技有限公司、海联金汇智能装备（青岛）有限公司、宁波海联金汇机电有限公司、湖北海立美达新能源装备有限公司、济南和达汽车科技有限公司本报告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。

根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减。青岛海联金汇汽车零部件有限公司、宁波泰鸿冲压件有限公司、湖北海立田汽车部件有限公司、上海和达汽车配件有限公司、海联金汇新材料（长春）有限公司、青岛海联金汇电机有限公司符合该政策。

### 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          | 804,301,000.08   | 1,326,567,720.05 |
| 其他货币资金        | 264,571,079.73   | 270,211,080.48   |
| 合计            | 1,068,872,079.81 | 1,596,778,800.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 52,227,568.12    | 45,831,276.32    |

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 | 691,483,606.50 | 352,658,059.54 |
| 其中：                    |                |                |
| 理财产品                   | 691,483,606.50 | 352,658,059.54 |
| 合计                     | 691,483,606.50 | 352,658,059.54 |

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 | 173,689,026.73 | 94,006,600.00  |
| 商业承兑票据 | 141,170,947.66 | 162,241,699.79 |
| 合计     | 314,859,974.39 | 256,248,299.79 |

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

|                |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 319,226,086.17 | 100.00% | 4,366,111.78 |       | 314,859,974.39 | 261,266,084.32 | 100.00% | 5,017,784.53 |       | 256,248,299.79 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 商业承兑汇票         | 145,537,059.44 | 45.59%  | 4,366,111.78 | 3.00% | 141,170,947.66 | 167,259,484.32 | 64.02%  | 5,017,784.53 | 3.00% | 162,241,699.79 |
| 银行承兑汇票         | 173,689,026.73 | 54.41%  |              |       | 173,689,026.73 | 94,006,600.00  | 35.98%  |              |       | 94,006,600.00  |
| 合计             | 319,226,086.17 | 100.00% | 4,366,111.78 |       | 314,859,974.39 | 261,266,084.32 | 100.00% | 5,017,784.53 |       | 256,248,299.79 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称       | 期末余额           |              |       |
|----------|----------------|--------------|-------|
|          | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年（含）以内 | 319,226,086.17 | 4,366,111.78 | 1.37% |
| 合计       | 319,226,086.17 | 4,366,111.78 |       |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|--------|------------|----|----|--------------|
|        |              | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 商业承兑汇票 | 5,017,784.53 |        | 651,672.75 |    |    | 4,366,111.78 |
| 合计     | 5,017,784.53 |        | 651,672.75 |    |    | 4,366,111.78 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4）期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 173,689,026.73 |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 173,689,026.73 |
|----|----------------|

(5) 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 |          | 17,119,207.67 |
| 合计     |          | 17,119,207.67 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,248,505,714.17 | 1,240,415,932.69 |
| 1 至 2 年      | 52,933,010.57    | 25,251,678.99    |
| 2 至 3 年      | 11,037,226.53    | 3,306,838.51     |
| 3 年以上        | 44,224,935.40    | 44,227,774.66    |
| 3 至 4 年      | 9,242,479.10     | 9,112,395.24     |
| 4 至 5 年      | 2,238,739.74     | 10,515,648.83    |
| 5 年以上        | 32,743,716.56    | 24,599,730.59    |
| 合计           | 1,356,700,886.67 | 1,313,202,224.85 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |       |               |         |      | 期初余额          |       |               |         |      |
|----------------|---------------|-------|---------------|---------|------|---------------|-------|---------------|---------|------|
|                | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值 | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值 |
|                | 金额            | 比例    | 金额            | 计提比例    |      | 金额            | 比例    | 金额            | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 66,563,543.20 | 4.90% | 66,563,543.20 | 100.00% |      | 68,130,039.22 | 5.19% | 68,130,039.22 | 100.00% |      |
| 其中：            |               |       |               |         |      |               |       |               |         |      |
| 单项金额           | 60,296,739    | 4.44% | 60,296,739    | 100.00% |      | 60,911,447    | 4.64% | 60,911,447    | 100.00% |      |

|                       |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
| 重大并单项计提坏账准备的应收账款      | .88              |         | .88            |         |                  | .89              |         | .89            |         |                  |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,266,803.32     | 0.46%   | 6,266,803.32   | 100.00% |                  | 7,218,591.33     | 0.55%   | 7,218,591.33   | 100.00% |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 1,290,137,343.47 | 95.10%  | 64,775,194.12  | 5.02%   | 1,225,362,149.35 | 1,245,072,185.63 | 94.81%  | 61,456,942.54  | 4.94%   | 1,183,615,243.09 |
| 其中：                   |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 账龄组合                  | 1,290,137,343.47 | 95.10%  | 64,775,194.12  | 5.02%   | 1,225,362,149.35 | 1,245,072,185.63 | 94.81%  | 61,456,942.54  | 4.94%   | 1,183,615,243.09 |
| 合计                    | 1,356,700,886.67 | 100.00% | 131,338,737.32 | 9.68%   | 1,225,362,149.35 | 1,313,202,224.85 | 100.00% | 129,586,981.76 | 9.87%   | 1,183,615,243.09 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称   | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |              |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由         |
| 单位 1 | 36,359,769.64 | 36,359,769.64 | 36,359,769.64 | 36,359,769.64 | 100.00% | 预计无法收回       |
| 单位 2 | 7,262,234.99  | 7,262,234.99  | 7,262,234.99  | 7,262,234.99  | 100.00% | 收回款项具有重大不确定性 |
| 单位 3 | 7,176,951.78  | 7,176,951.78  | 6,562,243.77  | 6,562,243.77  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 单位 4 | 5,323,828.68  | 5,323,828.68  | 5,323,828.68  | 5,323,828.68  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 单位 5 | 4,788,662.80  | 4,788,662.80  | 4,788,662.80  | 4,788,662.80  | 100.00% | 收回款项具有重大不确定性 |
| 合计   | 60,911,447.89 | 60,911,447.89 | 60,296,739.88 | 60,296,739.88 |         |              |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 3,979,871.71 | 3,979,871.71 | 3,979,871.71 | 3,979,871.71 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 2 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 3 | 951,788.01   | 951,788.01   |              |              |         |        |
| 单位 4 | 211,644.11   | 211,644.11   | 211,644.11   | 211,644.11   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 5 | 171,587.50   | 171,587.50   | 171,587.50   | 171,587.50   | 100.00% | 预计无法收回 |

|    |              |              |              |              |  |  |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
| 合计 | 7,218,591.33 | 7,218,591.33 | 6,266,803.32 | 6,266,803.32 |  |  |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称       | 期末余额             |               |         |
|----------|------------------|---------------|---------|
|          | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年（含）以内 | 1,248,505,714.17 | 42,945,641.57 | 3.44%   |
| 1-2 年（含） | 14,669,540.93    | 2,188,078.21  | 14.92%  |
| 2-3 年（含） | 4,474,982.76     | 1,696,691.87  | 37.92%  |
| 3-4 年（含） | 9,106,969.10     | 4,935,747.64  | 54.20%  |
| 4-5 年（含） | 1,855,508.13     | 1,484,406.45  | 80.00%  |
| 5 年以上    | 11,524,628.38    | 11,524,628.38 | 100.00% |
| 合计       | 1,290,137,343.47 | 64,775,194.12 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额           | 本期变动金额       |              |          |    | 期末余额           |
|------------------|----------------|--------------|--------------|----------|----|----------------|
|                  |                | 计提           | 收回或转回        | 核销       | 其他 |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 60,911,447.89  |              | 614,708.01   |          |    | 60,296,739.88  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 61,456,942.54  | 3,319,751.58 |              | 1,500.00 | 0  | 64,775,194.12  |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 7,218,591.33   |              | 951,788.01   |          |    | 6,266,803.32   |
| 合计               | 129,586,981.76 | 3,319,751.58 | 1,566,496.02 | 1,500.00 | 0  | 131,338,737.32 |

（4）本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额     |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 5,000.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位 1 | 148,872,126.86 |          | 148,872,126.86 | 10.97%               | 5,012,638.22          |
| 单位 2 | 125,278,067.64 |          | 125,278,067.64 | 9.23%                | 8,338,620.75          |
| 单位 3 | 118,752,376.30 |          | 118,752,376.30 | 8.75%                | 3,562,666.15          |
| 单位 4 | 86,988,999.46  |          | 86,988,999.46  | 6.41%                | 2,609,669.98          |
| 单位 5 | 86,077,909.04  |          | 86,077,909.04  | 6.34%                | 2,582,337.27          |
| 合计   | 565,969,479.30 |          | 565,969,479.30 | 41.70%               | 22,105,932.37         |

6、合同资产

无。

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 130,121,466.94 | 379,511,429.15 |
| 合计     | 130,121,466.94 | 379,511,429.15 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

无。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,001,637,303.93 |           |

|    |                  |  |
|----|------------------|--|
| 合计 | 1,001,637,303.93 |  |
|----|------------------|--|

（6）本期实际核销的应收款项融资情况

无。

（7）应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无。

（8）其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 34,576,093.15 | 34,922,561.62 |
| 合计    | 34,576,093.15 | 34,922,561.62 |

（1）应收利息

无。

（2）应收股利

无。

（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 | 28,129,116.41  | 37,678,031.63  |
| 资金往来   | 24,435,932.72  | 28,519,675.14  |
| 代垫款项   | 72,944,422.86  | 60,150,292.27  |
| 备用金    | 103,722.58     | 22,000.00      |
| 其他     |                | 5,000.00       |
| 合计     | 125,613,194.57 | 126,374,999.04 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 21,270,721.15  | 23,367,966.80  |
| 1 至 2 年      | 10,036,427.60  | 8,255,243.48   |
| 2 至 3 年      | 3,755,905.21   | 2,985,827.34   |
| 3 年以上        | 90,550,140.61  | 91,765,961.42  |
| 3 至 4 年      | 16,527,823.79  | 21,389,074.88  |
| 4 至 5 年      | 53,103,126.38  | 55,547,465.61  |
| 5 年以上        | 20,919,190.44  | 14,829,420.93  |
| 合计           | 125,613,194.57 | 126,374,999.04 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别                     | 期末余额          |        |               |         |               | 期初余额          |        |               |         |               |
|------------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备              | 63,638,127.71 | 50.66% | 63,638,127.71 | 100.00% |               | 64,015,382.56 | 50.66% | 64,015,382.56 | 100.00% |               |
| 其中：                    |               |        |               |         |               |               |        |               |         |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 61,598,127.71 | 49.04% | 61,598,127.71 | 100.00% |               | 61,615,382.56 | 48.76% | 61,615,382.56 | 100.00% |               |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,040,000.00  | 1.62%  | 2,040,000.00  | 100.00% |               | 2,400,000.00  | 1.90%  | 2,400,000.00  | 100.00% |               |
| 按组合计提坏账准备              | 61,975,066.86 | 49.34% | 27,398,973.71 | 44.21%  | 34,576,093.15 | 62,359,616.48 | 49.34% | 27,437,054.86 | 44.00%  | 34,922,561.62 |
| 其中：                    |               |        |               |         |               |               |        |               |         |               |
| 账龄组合                   | 61,975,066.86 | 49.34% | 27,398,973.71 | 44.21%  | 34,576,093.15 | 62,359,616.48 | 49.34% | 27,437,054.86 | 44.00%  | 34,922,561.62 |

|    |                |         |               |        |               |                |         |               |        |               |
|----|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 合计 | 125,613,194.57 | 100.00% | 91,037,101.42 | 72.47% | 34,576,093.15 | 126,374,999.04 | 100.00% | 91,452,437.42 | 72.37% | 34,922,561.62 |
|----|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称   | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 45,300,000.00 | 45,300,000.00 | 45,300,000.00 | 45,300,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 2 | 10,436,982.68 | 10,436,982.68 | 10,436,982.68 | 10,436,982.68 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 3 | 5,878,399.88  | 5,878,399.88  | 5,861,145.03  | 5,861,145.03  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 61,615,382.56 | 61,615,382.56 | 61,598,127.71 | 61,598,127.71 |         |        |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 2 | 360,000.00   | 360,000.00   |              |              |         |        |
| 单位 3 | 350,000.00   | 350,000.00   | 350,000.00   | 350,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 4 | 300,000.00   | 300,000.00   | 300,000.00   | 300,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 5 | 200,000.00   | 200,000.00   | 200,000.00   | 200,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 6 | 150,000.00   | 150,000.00   | 150,000.00   | 150,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 7 | 40,000.00    | 40,000.00    | 40,000.00    | 40,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 2,040,000.00 | 2,040,000.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称       | 期末余额          |               |         |
|----------|---------------|---------------|---------|
|          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年（含）以内 | 21,270,721.15 | 911,711.50    | 4.29%   |
| 1-2 年（含） | 10,036,427.60 | 1,134,734.75  | 11.31%  |
| 2-3 年（含） | 3,555,905.21  | 1,283,978.44  | 36.11%  |
| 3-4 年（含） | 16,527,823.79 | 13,704,729.63 | 82.92%  |
| 4-5 年（含） | 1,637,848.61  | 1,417,478.89  | 86.55%  |
| 5 年以上    | 8,946,340.50  | 8,946,340.50  | 100.00% |
| 合计       | 61,975,066.86 | 27,398,973.71 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 27,437,054.86  |                      | 64,015,382.56        | 91,452,437.42 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| ——转入第二阶段            |                |                      |                      |               |
| ——转入第三阶段            |                |                      |                      |               |
| ——转回第二阶段            |                |                      |                      |               |
| ——转回第一阶段            |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 385,583.51     |                      |                      | 385,583.51    |
| 本期转回                |                |                      | 351,195.05           | 351,195.05    |
| 本期转销                |                |                      |                      |               |
| 本期核销                | 423,664.66     |                      | 26,059.80            | 449,724.46    |
| 其他变动                | 0.00           |                      |                      | 0.00          |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 27,398,973.71  |                      | 63,638,127.71        | 91,037,101.42 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额          | 本期变动金额     |            |            |      | 期末余额          |
|--------------|---------------|------------|------------|------------|------|---------------|
|              |               | 计提         | 收回或转回      | 转销或核销      | 其他   |               |
| 处于第一阶段的其他应收款 | 27,437,054.86 | 385,583.51 |            | 423,664.66 | 0.00 | 27,398,973.71 |
| 处于第二阶段的其他应收款 |               |            |            |            |      |               |
| 处于第三阶段的其他应收款 | 64,015,382.56 |            | 351,195.05 | 26,059.80  |      | 63,638,127.71 |
| 合计           | 91,452,437.42 | 385,583.51 | 351,195.05 | 449,724.46 | 0.00 | 91,037,101.42 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 556,890.63 |

6) 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<br>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 | 4-5 年       | 36.06%               | 45,300,000.00 |
| 单位 2 | 资金往来  | 12,013,300.00 | 1 年以内、3-4 年 | 9.56%                | 9,801,748.50  |
| 单位 3 | 代垫款   | 10,436,982.68 | 4-5 年       | 8.31%                | 10,436,982.68 |
| 单位 4 | 资金往来  | 4,905,110.33  | 3-4 年       | 3.90%                | 2,452,555.17  |
| 单位 5 | 保证金   | 3,563,400.00  | 1 年以内       | 2.84%                | 178,170.00    |
| 合计   |       | 76,218,793.01 |             | 60.67%               | 68,169,456.35 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

9、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   | 326,985,762.49 | 98.33% | 394,815,468.85 | 98.91% |
| 1 至 2 年 | 3,409,690.42   | 1.03%  | 2,036,875.62   | 0.51%  |
| 2 至 3 年 | 906,422.88     | 0.27%  | 1,559,276.95   | 0.39%  |
| 3 年以上   | 1,243,156.47   | 0.37%  | 768,510.33     | 0.19%  |
| 合计      | 332,545,032.26 |        | 399,180,131.75 |        |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额           | 账龄    | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|------|----------------|-------|--------------------|
| 单位 1 | 100,085,730.22 | 1 年以内 | 30.10              |
| 单位 2 | 29,537,874.99  | 1 年以内 | 8.88               |
| 单位 3 | 22,350,592.53  | 1 年以内 | 6.72               |
| 单位 4 | 18,534,293.51  | 1 年以内 | 5.57               |
| 单位 5 | 17,836,389.91  | 1 年以内 | 5.36               |
| 合计   | 188,344,881.16 |       | 56.63              |

10、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<br>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<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 465,666,504.96   | 10,957,330.29         | 454,709,174.67   | 409,416,266.70 | 2,889,123.67          | 406,527,143.03 |
| 在产品    | 182,983,512.69   | 13,494,906.73         | 169,488,605.96   | 135,909,908.18 | 13,022,829.24         | 122,887,078.94 |
| 库存商品   | 398,369,249.37   | 17,332,298.49         | 381,036,950.88   | 391,252,221.05 | 20,482,514.44         | 370,769,706.61 |
| 周转材料   | 498,670.10       |                       | 498,670.10       | 312,633.22     |                       | 312,633.22     |
| 委托加工物资 | 11,139,660.87    |                       | 11,139,660.87    | 24,600,403.67  |                       | 24,600,403.67  |
| 合计     | 1,058,657,597.99 | 41,784,535.51         | 1,016,873,062.48 | 961,491,432.82 | 36,394,467.35         | 925,096,965.47 |

(2) 确认为存货的数据资源

无。

(3) 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  | 2,889,123.67  | 12,077,257.62 |    | 4,009,051.00  |    | 10,957,330.29 |
| 在产品  | 13,022,829.24 | 1,454,587.99  |    | 982,510.50    |    | 13,494,906.73 |
| 库存商品 | 20,482,514.44 | 7,101,576.62  |    | 10,251,792.57 |    | 17,332,298.49 |
| 合计   | 36,394,467.35 | 20,633,422.23 |    | 15,243,354.07 |    | 41,784,535.51 |

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

（1）一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2）一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本     | 6,414,120.00   | 6,374,430.00   |
| 待抵扣增值税进项税  | 127,652,153.68 | 49,320,283.58  |
| 大额存单       | 108,289,384.24 | 34,745,800.19  |
| 智慧互联营销代收款  | 13,688,829.55  | 23,295,386.69  |
| 预交所得税      | 1,305,806.98   | 7,237,192.43   |
| 预付服务费      | 6,665,676.33   | 5,619,419.64   |
| 运营商计费代收款   | 6,887,425.10   | 3,797,154.29   |
| 预付房租       | 2,145,265.94   | 2,191,718.79   |
| 清结算代收款     | 621,517.60     | 621,517.59     |
| 本地 SI 代收代付 | 235,758.56     | 235,758.56     |
| 预交其他税费     | 10,383,014.12  | 7,907,137.93   |
| 合计         | 284,288,952.10 | 141,345,799.69 |

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其 | 本期计入其 | 本期末累计 | 本期末累计 | 本期确 | 期末余额 | 指定为以公允 |
|------|------|-------|-------|-------|-------|-----|------|--------|
|------|------|-------|-------|-------|-------|-----|------|--------|

|                                               |                | 他综合收益<br>的利得 | 他综合收益<br>的损失 | 计入其他综<br>合收益的利<br>得 | 计入其他综<br>合收益的损<br>失 | 认的股<br>利收入 |                | 价值计量且其<br>变动计入其他<br>综合收益的原<br>因 |
|-----------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------|------------|----------------|---------------------------------|
| 网联清算有<br>限公司                                  | 83,728,164.30  | 8,199,126.34 |              | 52,127,290.64       |                     |            | 91,927,290.64  | 不以出售为目的                         |
| 新余智科碳<br>中和股权投<br>资合伙企业<br>(有限合<br>伙)         | 42,579,293.64  |              | 145,575.61   | 12,718,280.98       | 145,575.61          |            | 42,433,718.03  | 不以出售为目的                         |
| 青岛泽优一<br>期产业投资<br>基金合伙企<br>业(有限合<br>伙)        | 5,953,835.06   |              | 32,028.79    |                     | 78,193.73           |            | 5,921,806.27   | 不以出售为目的                         |
| 青岛高创澳<br>海创业投资<br>企业(有限<br>合伙)                | 5,201,374.16   | 244,250.72   |              | 992,997.38          |                     |            | 5,445,624.88   | 不以出售为目的                         |
| 枣阳市海美<br>房地产开发<br>有限公司                        | 2,500,000.00   |              |              |                     |                     |            |                | 不以出售为目的                         |
| 中国浦发机<br>械工业股份<br>有限公司                        | 2,026,566.52   |              |              |                     |                     |            | 2,026,566.52   | 不以出售为目的                         |
| 北京智科产<br>业投资控股<br>集团股份有<br>限公司                | 1,486,811.29   |              | 7,415.55     |                     | 510,604.26          |            | 1,479,395.74   | 不以出售为目的                         |
| 青岛高创澳<br>海股权投资<br>管理有限公司                      | 1,949,074.77   |              | 50,257.15    | 749,074.77          | 50,257.15           |            | 1,898,817.62   | 不以出售为目的                         |
| 新余智科碳<br>氢新动能创<br>业投资基金<br>合伙企业<br>(有限合<br>伙) |                |              |              |                     |                     |            | 20,000,000.00  | 不以出售为目的                         |
| 大川车城数<br>字科技(杭<br>州)有限公<br>司                  |                |              |              |                     | 45,000.00           |            |                | 不以出售为目的                         |
| 合计                                            | 145,425,119.74 | 8,443,377.06 | 235,277.10   | 66,587,643.77       | 829,630.75          |            | 171,133,219.70 |                                 |

17、长期应收款

无。

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动        |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|----------------------|---------------|----------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                      |               |          | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 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） | 64,836,005.19 |          |               |      | -714,470.82   |          |        |             |        |    | 64,121,534.37 |          |
| 河北智维股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 10,059,522.32 |          |               |      | -458,450.68   |          |        |             |        |    | 9,601,071.64  |          |
| 小计                   | 74,895,527.51 |          | 47,836,773.64 |      | -1,172,921.50 |          |        |             |        |    | 73,722,606.01 |          |
| 合计                   | 74,895,527.51 |          | 47,836,773.64 |      | -1,172,921.50 |          |        |             |        |    | 73,722,606.01 |          |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

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

(2) 采用公允价值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、期初余额             | 6,730,000.00 |       |      | 6,730,000.00 |
| 二、本期变动             | 0.00         | 0.00  |      | 0.00         |
| 加：外购               |              |       |      |              |
| 存货\固定资产<br>\在建工程转入 | 0.00         | 0.00  |      | 0.00         |
| 企业合并增加             |              |       |      |              |
| 减：处置               |              |       |      |              |
| 其他转出               |              |       |      |              |
| 公允价值变动             |              |       |      |              |
| 三、期末余额             | 6,730,000.00 | 0.00  |      | 6,730,000.00 |

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,190,936,569.83 | 1,242,187,629.68 |
| 合计   | 1,190,936,569.83 | 1,242,187,629.68 |

(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       | 624,685,160.38 | 1,092,399,014.92 | 20,171,016.42 | 93,212,400.23 | 558,213,894.12 | 2,388,681,486.07 |
| 2.本期增加<br>金额 | 6,579,901.22   | 20,941,491.82    | 1,026,100.35  | 4,734,593.27  | 29,700,211.26  | 62,982,297.92    |
| (1) 购置       | 583,451.67     | 221,049.40       | 961,668.89    | 3,372,942.24  | 730,088.50     | 5,869,200.70     |

|            |                |                  |               |               |                |                  |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| (2) 在建工程转入 | 5,996,449.55   | 20,720,442.42    | 64,431.46     | 1,361,651.03  | 28,970,122.76  | 57,113,097.22    |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   | 11,000.00      | 57,715,930.56    | 1,948,790.20  | 1,745,849.76  | 27,520,840.12  | 88,942,410.64    |
| (1) 处置或报废  | 11,000.00      | 57,715,930.56    | 1,948,790.20  | 1,727,369.76  | 25,496,061.36  | 86,899,151.88    |
| (2) 其他转出   | 0              | 0                | 0             | 18,480.00     | 2,024,778.76   | 2,043,258.76     |
| 4.期末余额     | 631,254,061.60 | 1,055,624,576.18 | 19,248,326.57 | 96,201,143.74 | 560,393,265.26 | 2,362,721,373.35 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 221,327,104.59 | 486,070,272.56   | 14,075,156.85 | 81,757,805.01 | 302,652,050.60 | 1,105,882,389.61 |
| 2.本期增加金额   | 12,674,328.70  | 40,005,362.12    | 895,542.02    | 3,807,973.92  | 36,389,192.92  | 93,772,399.68    |
| (1) 计提     | 12,674,328.70  | 40,005,362.12    | 895,542.02    | 3,807,973.92  | 36,389,192.92  | 93,772,399.68    |
| 3.本期减少金额   | 7,301.25       | 29,754,207.73    | 985,553.59    | 2,263,009.48  | 24,640,201.02  | 57,650,273.07    |
| (1) 处置或报废  | 7,301.25       | 27,507,019.80    | 985,553.59    | 2,263,009.48  | 24,640,201.02  | 55,403,085.14    |
| (2) 其他转出   | 0              | 2,247,187.93     | 0             | 0             | 0              | 2,247,187.93     |
| 4.期末余额     | 233,994,132.04 | 496,321,426.95   | 13,985,145.28 | 83,302,769.45 | 314,401,042.50 | 1,142,004,516.22 |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |                |                  |
| 1.期初余额     |                | 29,625,725.40    |               |               | 10,985,741.38  | 40,611,466.78    |
| 2.本期增加金额   |                |                  |               |               | 14,692,808.41  | 14,692,808.41    |
| (1) 计提     |                |                  |               |               | 14,692,808.41  | 14,692,808.41    |
| 3.本期减少金额   |                | 21,270,467.32    |               |               | 4,253,520.57   | 25,523,987.89    |
| (1) 处置或报废  |                | 21,270,467.32    |               |               | 4,253,520.57   | 25,523,987.89    |
| 4.期末余额     |                | 8,355,258.08     |               |               | 21,425,029.22  | 29,780,287.30    |
| 四、账面价值     |                |                  |               |               |                |                  |
| 1.期末账面价值   | 397,259,929.56 | 550,947,891.15   | 5,263,181.29  | 12,898,374.29 | 224,567,193.54 | 1,190,936,569.83 |
| 2.期初账面价值   | 403,358,055.79 | 576,703,016.96   | 6,095,859.57  | 11,454,595.22 | 244,576,102.14 | 1,242,187,629.68 |

(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 | 20,867,914.55 | 10,998,481.95 | 8,355,258.08  | 1,514,174.52 |    |
| 模具   | 32,403,465.80 | 9,532,410.93  | 21,425,029.22 | 1,446,025.65 |    |
| 合计   | 53,271,380.35 | 20,530,892.88 | 29,780,287.30 | 2,960,200.17 |    |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目    | 期末账面价值       |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 6,730,000.00 |
| 合计    | 6,730,000.00 |

(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 | 11,350,035.30 | 正在办理中      |

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值          | 可收回金额        | 减值金额          | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----|---------------|--------------|---------------|----------------|------|-----------|
| 模具 | 15,750,096.56 | 1,057,288.15 | 14,692,808.41 | 残值变现价值         |      |           |
| 合计 | 15,750,096.56 | 1,057,288.15 | 14,692,808.41 |                |      |           |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(6) 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 | 285,539,054.78 | 241,880,632.35 |
| 合计   | 285,539,054.78 | 241,880,632.35 |

(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 | 27,507,086.48  |  | 27,507,086.48  | 26,516,260.79  |  | 26,516,260.79  |
| 待安装设备  | 80,320,996.03  |  | 80,320,996.03  | 71,127,141.73  |  | 71,127,141.73  |
| 模具     | 168,199,079.29 |  | 168,199,079.29 | 139,506,348.22 |  | 139,506,348.22 |
| 信息工程   | 9,511,892.98   |  | 9,511,892.98   | 4,730,881.61   |  | 4,730,881.61   |
| 合计     | 285,539,054.78 |  | 285,539,054.78 | 241,880,632.35 |  | 241,880,632.35 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 车身件项目 1 | 47,213,465.54 | 27,619,129.07 | 13,819,468.38 |            |          | 41,438,597.45 | 87.77%      | 87.77% |           |              |          | 其他   |
| 车身件项目 2 | 43,628,318.58 | 8,908,406.97  | 11,633,437.99 |            |          | 20,541,844.96 | 47.08%      | 47.08% |           |              |          | 其他   |
| 合计      | 90,841,784.12 | 36,527,536.04 | 25,452,906.37 |            |          | 61,980,442.41 |             |        |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

（1）使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物          | 合计             |
|----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |                |
| 1.期初余额   | 195,534,514.59 | 195,534,514.59 |
| 2.本期增加金额 | 41,910,041.07  | 41,910,041.07  |
| 租入       | 41,910,041.07  | 41,910,041.07  |
| 3.本期减少金额 | 6,418,153.54   | 6,418,153.54   |
| 处置       | 6,418,153.54   | 6,418,153.54   |
| 4.期末余额   | 231,026,402.12 | 231,026,402.12 |
| 二、累计折旧   |                |                |
| 1.期初余额   | 71,540,905.17  | 71,540,905.17  |
| 2.本期增加金额 | 24,420,492.20  | 24,420,492.20  |
| （1）计提    | 24,420,492.20  | 24,420,492.20  |
| 3.本期减少金额 | 2,888,169.09   | 2,888,169.09   |
| （1）处置    | 2,888,169.09   | 2,888,169.09   |
| 4.期末余额   | 93,073,228.28  | 93,073,228.28  |
| 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 | 137,953,173.84 | 137,953,173.84 |
| 2.期初账面价值 | 123,993,609.42 | 123,993,609.42 |

（2）使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术         | 软件             | 特许权           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 299,991,627.00 | 72,768,300.00 | 19,742,516.02 | 183,389,808.49 | 10,000,000.00 | 585,892,251.51 |
| 2.本期增加金额   |                | 6,733,300.00  |               | 4,487,727.43   |               | 11,221,027.43  |
| (1) 购置     |                |               |               | 101,327.43     |               | 101,327.43     |
| (2) 内部研发   |                |               |               |                |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |                |               |                |
| (4) 其他转入   |                | 6,733,300.00  |               | 4,386,400.00   |               | 11,119,700.00  |
| 3.本期减少金额   | 0              | 0             | 0             | 0              | 0             | 0              |
| (1) 处置     |                |               |               |                |               |                |
| (2) 其他转出   | 0              | 0             | 0             | 0              | 0             | 0              |
| 4.期末余额     | 299,991,627.00 | 79,501,600.00 | 19,742,516.02 | 187,877,535.92 | 10,000,000.00 | 597,113,278.94 |
| 二、累计摊销     |                |               |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 67,696,028.95  | 56,361,227.12 | 19,742,516.02 | 147,423,474.10 | 6,749,999.75  | 297,973,245.94 |
| 2.本期增加金额   | 3,111,544.31   | 4,851,601.58  |               | 8,327,659.19   |               | 16,290,805.08  |
| (1) 计提     | 3,111,544.31   | 4,851,601.58  |               | 8,327,659.19   |               | 16,290,805.08  |
| 3.本期减少金额   | 0              | 0             | 0             | 0              | 0             | 0              |
| (1) 处置     |                |               |               |                |               |                |
| (2) 其他转出   | 0              | 0             | 0             | 0              | 0             | 0              |
| 4.期末余额     | 70,807,573.26  | 61,212,828.70 | 19,742,516.02 | 155,751,133.29 | 6,749,999.75  | 314,264,051.02 |
| 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   |                |               |               |                | 0             | 0              |
| (1) 处置     |                |               |               |                |               |                |

|          |                |               |  |               |              |                |
|----------|----------------|---------------|--|---------------|--------------|----------------|
| (2) 其他转出 |                |               |  |               | 0            | 0              |
| 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 | 229,184,053.74 | 18,288,771.30 |  | 32,126,402.63 |              | 279,599,227.67 |
| 2.期初账面价值 | 232,295,598.05 | 16,407,072.88 |  | 35,966,334.39 |              | 284,669,005.32 |

(2) 确认为无形资产的数据资源

无。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 截至 2024 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 12,545,704.31 元的土地使用权及账面价值 10,562,514.69 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-24-001），以担保湖北海立田汽车部件有限公司自 2024 年 1 月 25 日至 2025 年 1 月 24 日期间办理 1,000.00 万元各类融资业务所发生的债权。

27、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      | 2,419,415,572.32 |      |      | 2,419,415,572.32 |
| 湖北海立美达汽车有限公司    | 19,254,876.57    |      |      | 19,254,876.57    |
| 合计              | 2,438,670,448.89 |      |      | 2,438,670,448.89 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称         | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|------------|----------------|-----------|-------------|
| 联动优势科技有限公司 | 联动科技资产组        | 金融科技分部    | 是           |

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、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           |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 工装器具   | 96,286,324.71  | 24,619,908.52 | 19,297,601.66 | 0.00   | 101,608,631.57 |
| 装修费    | 15,031,217.43  | 2,192,502.36  | 3,000,476.95  |        | 14,223,242.84  |
| 安全费用摊销 | 3,653,401.75   | 577,361.64    | 1,033,126.55  | 0.00   | 3,197,636.84   |
| 设备改造   | 2,938,850.79   | 478,877.70    | 783,503.28    |        | 2,634,225.21   |
| 软件服务费  | 1,023,438.21   | 168,083.19    | 161,848.74    |        | 1,029,672.66   |
| 咨询服务费  | 7,924.47       |               | 6,792.41      |        | 1,132.06       |
| 合计     | 118,941,157.36 | 28,036,733.41 | 24,283,349.59 | 0.00   | 122,694,541.18 |

29、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     | 207,543,865.91 | 34,975,448.39 | 176,464,032.95 | 29,281,134.03 |
| 内部交易未实现利润  | 17,016,484.91  | 3,913,884.08  | 23,141,150.64  | 4,191,367.61  |
| 可抵扣亏损      | 37,201,564.06  | 7,316,016.17  | 66,230,165.76  | 12,169,274.46 |
| 政府补助账面价值与计 | 10,690,201.26  | 1,603,530.18  | 13,255,833.60  | 1,988,375.04  |

|                               |                |               |                |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 税基础差异                         |                |               |                |               |
| 使用权资产、租赁负债<br>账面价值与计税基础差<br>异 | 140,149,456.43 | 24,227,741.97 | 122,647,643.87 | 20,021,395.44 |
| 合并日评估增值                       | 751,340.04     | 187,835.01    | 769,224.92     | 192,306.23    |
| 合计                            | 413,352,912.61 | 72,224,455.80 | 402,508,051.74 | 67,843,852.81 |

(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                         | 62,164,296.09  | 12,434,512.50 | 67,182,671.65  | 13,202,286.44 |
| 其他权益工具投资公允价值变动                          | 65,758,013.02  | 11,231,274.19 | 57,549,913.06  | 9,999,161.84  |
| 非同一控制下企业合并，合并成本与被购买方可<br>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                         | 103,210,097.33 | 18,822,503.89 | 102,108,789.70 | 20,434,612.79 |
| 使用权资产、租赁负债账面价值与计税基础差<br>异               | 137,006,295.52 | 23,814,108.92 | 118,889,782.01 | 19,456,718.55 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动                    | 7,849,979.96   | 1,962,494.99  | 2,658,059.54   | 618,732.19    |
| 投资性房地产成本法转公允模式下，公允价值<br>与账面价值的差额        | 2,323,169.65   | 580,792.41    | 2,323,169.65   | 580,792.41    |
| 合计                                      | 379,908,596.36 | 69,244,873.10 | 352,309,130.40 | 64,691,490.42 |

(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 22,794,654.15        | 49,429,801.65         | 18,746,894.74        | 49,096,958.07         |
| 递延所得税负债 | 22,794,654.15        | 46,450,218.95         | 18,746,894.74        | 45,944,595.68         |

(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 | 86,896,153.93  | 127,038,408.09 |
| 可抵扣亏损    | 769,026,837.46 | 685,357,043.47 |
| 合计       | 855,922,991.39 | 812,395,451.56 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2024 年 | 119,600,161.30 | 119,600,161.30 |    |
| 2025 年 | 63,677,626.29  | 65,717,724.31  |    |
| 2026 年 | 39,049,614.40  | 33,224,261.27  |    |
| 2027 年 | 54,185,821.38  | 43,941,204.27  |    |
| 2028 年 | 77,128,946.94  | 48,795,848.87  |    |
| 2029 年 | 48,829,777.26  | 9,455,026.46   |    |
| 2030 年 | 5,784,465.77   | 16,063,147.38  |    |
| 2031 年 | 77,732,369.49  | 89,161,896.34  |    |
| 2032 年 | 106,842,676.43 | 117,925,065.92 |    |
| 2033 年 | 141,261,350.15 | 141,472,707.35 |    |
| 2034 年 | 34,934,028.05  |                |    |
| 合计     | 769,026,837.46 | 685,357,043.47 |    |

30、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           |
| 合同履约成本 |                |      |                | 10,767,144.56  |      | 10,767,144.56  |
| 大额存单   | 708,255,616.34 |      | 708,255,616.34 | 636,976,093.04 |      | 636,976,093.04 |
| 预付设备款  | 40,056,278.40  |      | 40,056,278.40  | 52,357,146.06  |      | 52,357,146.06  |
| 预付模具款  | 53,120,623.48  |      | 53,120,623.48  | 21,731,820.11  |      | 21,731,820.11  |
| 预付软件款  | 3,210,724.96   |      | 3,210,724.96   | 3,125,769.21   |      | 3,125,769.21   |
| 合计     | 804,643,243.18 |      | 804,643,243.18 | 724,957,972.98 |      | 724,957,972.98 |

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末             |                |          |                           | 期初             |                |          |                           |
|------|----------------|----------------|----------|---------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------|
|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型     | 受限情况                      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型     | 受限情况                      |
| 货币资金 | 264,571,079.73 | 264,571,079.73 | 保证金及冻结资金 | 不能随时支取的业务保证金、贷款保证金、承兑保证金及 | 269,715,057.64 | 269,715,057.64 | 保证金及冻结资金 | 不能随时支取的业务保证金、贷款保证金、承兑保证金及 |

|         |                  |                  |      |              |                  |                  |      |              |
|---------|------------------|------------------|------|--------------|------------------|------------------|------|--------------|
|         |                  |                  |      | 冻结资金         |                  |                  |      | 冻结资金         |
| 应收票据    | 173,689,026.73   | 173,689,026.73   | 质押   | 应收票据质押办理应付票据 | 94,006,600.00    | 94,006,600.00    | 质押   | 应收票据质押办理应付票据 |
| 固定资产    | 21,963,951.58    | 10,562,514.69    | 抵押   | 资产抵押办理贷款     | 133,522,111.64   | 90,012,408.06    | 抵押   | 资产抵押办理贷款     |
| 无形资产    | 17,979,512.00    | 12,545,704.31    | 抵押   | 资产抵押办理贷款     | 123,405,072.59   | 99,954,217.91    | 抵押   | 资产抵押办理贷款     |
| 结算备付金   | 725,005,028.31   | 725,005,028.31   | 监管资金 | 受央行监管的客户备付金  | 870,855,505.42   | 870,855,505.42   | 监管资金 | 受央行监管的客户备付金  |
| 其他非流动资产 | 199,000,000.00   | 199,000,000.00   | 质押   | 大额存单质押办理应付票据 | 99,000,000.00    | 99,000,000.00    | 质押   | 大额存单质押办理应付票据 |
| 合计      | 1,402,208,598.35 | 1,385,373,353.77 |      |              | 1,590,504,347.29 | 1,523,543,789.03 |      |              |

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           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 345,778,179.45 | 49,541,465.87  |
| 抵押借款 | 9,470,080.00   | 69,850,000.00  |
| 保证借款 | 149,835,189.44 | 328,918,775.01 |
| 应付利息 | 97,469.41      | 199,968.03     |
| 合计   | 505,180,918.30 | 448,510,208.91 |

(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 | 860,392,463.62 | 1,039,313,562.99 |
| 合计     | 860,392,463.62 | 1,039,313,562.99 |

### 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 | 1,034,829,468.22 | 991,840,573.40   |
| 1年以上    | 116,512,887.29   | 67,603,761.49    |
| 合计      | 1,151,342,355.51 | 1,059,444,334.89 |

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

无。

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 140,984,010.82 | 114,924,754.81 |
| 合计    | 140,984,010.82 | 114,924,754.81 |

#### (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    | 99,866,583.92 | 70,019,588.39 |
| 质保金、押金 | 38,693,068.62 | 41,584,044.07 |
| 代垫款项   | 2,096,058.01  | 2,519,113.98  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 328,300.27     | 802,008.37     |
| 合计 | 140,984,010.82 | 114,924,754.81 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无。

38、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 年或逾期的重要预收款项

无。

39、合同负债

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 1 年（含）以内 | 123,346,111.50 | 142,187,852.07 |
| 1 年以上    | 39,448,882.16  | 17,142,794.08  |
| 合计       | 162,794,993.66 | 159,330,646.15 |

40、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         | 86,334,038.81 | 265,370,263.55 | 284,852,632.71 | 66,851,669.65 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,324,407.16  | 22,916,162.44  | 22,959,526.01  | 1,281,043.59  |
| 三、辞退福利         |               | 665,237.00     | 665,237.00     |               |
| 合计             | 87,658,445.97 | 288,951,662.99 | 308,477,395.72 | 68,132,713.24 |

(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 | 62,116,095.01 | 226,319,987.79 | 247,247,651.73 | 41,188,431.07 |
| 2、职工福利费       | 161,613.04    | 9,124,644.23   | 9,277,107.27   | 9,150.00      |
| 3、社会保险费       | 855,226.41    | 13,127,047.38  | 13,158,202.88  | 824,070.91    |
| 其中：医疗保险费      | 809,232.96    | 12,237,614.72  | 12,267,863.52  | 778,984.16    |
| 工伤保险费         | 45,993.45     | 882,060.66     | 882,967.36     | 45,086.75     |
| 其他保险费         |               | 7,372.00       | 7,372.00       |               |
| 4、住房公积金       | 78,641.00     | 10,902,956.24  | 10,904,515.24  | 77,082.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 23,122,463.35 | 5,895,627.91   | 4,265,155.59   | 24,752,935.67 |
| 合计            | 86,334,038.81 | 265,370,263.55 | 284,852,632.71 | 66,851,669.65 |

(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 | 1,285,877.80 | 21,823,852.77 | 21,865,908.47 | 1,243,822.10 |
| 2、失业保险费  | 38,529.36    | 1,092,309.67  | 1,093,617.54  | 37,221.49    |
| 合计       | 1,324,407.16 | 22,916,162.44 | 22,959,526.01 | 1,281,043.59 |

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 83,069,986.16  | 5,982,640.78  |
| 企业所得税   | 30,858,506.95  | 9,446,600.90  |
| 个人所得税   | 4,212,385.94   | 4,322,481.99  |
| 城市维护建设税 | 5,681,322.34   | 312,143.35    |
| 土地使用税   | 1,080,780.14   | 1,762,201.38  |
| 房产税     | 1,290,108.47   | 1,538,697.43  |
| 印花税     | 1,122,758.33   | 1,272,783.99  |
| 教育费附加   | 2,434,549.25   | 132,878.02    |
| 其他税费    | 2,310,088.88   | 575,387.96    |
| 合计      | 132,060,486.46 | 25,345,815.80 |

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 | 454,707,982.40 | 343,662,745.23 |
| 一年内到期的租赁负债 | 50,435,247.75  | 47,081,733.61  |
| 合计         | 505,143,230.15 | 390,744,478.84 |

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           | 708,125,428.00 | 835,680,815.24 |
| 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票 | 17,119,207.67  | 18,900,126.26  |
| 待转销项税额                   | 13,584,983.91  | 16,635,042.76  |
| 移动运营商计费结算服务代付款项          | 7,944,946.72   | 8,480,904.71   |
| 智慧互联营销代付款项               | 2,779,076.70   | 2,779,076.70   |
| 清结算业务代付款项                | 1,259,031.87   | 1,259,031.87   |
| 本地 SI 代收代付款项             | 5,136.83       | 192,917.38     |
| 合计                       | 750,817,811.70 | 883,927,914.92 |

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           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 424,000,000.00 | 544,340,000.00 |
| 合计   | 424,000,000.00 | 544,340,000.00 |

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   | 99,334,081.46 | 92,424,231.65 |
| 未确认融资费用 | -9,227,933.14 | -8,752,795.00 |
| 合计      | 90,106,148.32 | 83,671,436.65 |

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 | 125,910,694.53 | 2,576,610.00 | 6,933,329.39 | 121,553,975.14 |      |
| 合计   | 125,910,694.53 | 2,576,610.00 | 6,933,329.39 | 121,553,975.14 |      |

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

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|----------------|----------------|------|----------------|
| 库存股 | 300,009,707.14 | 219,993,638.01 |      | 520,003,345.15 |
| 合计  | 300,009,707.14 | 219,993,638.01 |      | 520,003,345.15 |

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     | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益    | 47,550,751.22 | 8,208,099.96 |                    |                      | 1,232,112.36 | 6,975,987.60 |           | 54,526,738.82 |
| 其他权益工具投资公允价值变动       | 47,550,751.22 | 8,208,099.96 |                    |                      | 1,232,112.36 | 6,975,987.60 |           | 54,526,738.82 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益     | 2,260,527.29  | 374,169.59   |                    |                      | 0            | 374,169.59   | 0         | 2,634,696.88  |
| 外币财务报表折算差额           | 2,260,527.29  | 374,169.59   |                    |                      |              | 374,169.59   |           | 2,634,696.88  |
| 自用房地产转换为投资性房地产公允价值变动 |               | 0            |                    |                      | 0            | 0            | 0         | 0             |
| 其他综合收益合计             | 49,811,278.51 | 8,582,269.55 |                    |                      | 1,232,112.36 | 7,350,157.19 | 0         | 57,161,435.70 |

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 | 167,469,865.89 | 1,342,671.57 |      | 168,812,537.46 |
| 合计     | 167,469,865.89 | 1,342,671.57 |      | 168,812,537.46 |

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           | -977,773,916.95 | -989,582,024.24 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 1,518,901.43    |                 |
| 调整后期初未分配利润            | -976,255,015.52 | -989,582,024.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 52,723,431.34   | 40,875,598.76   |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,342,671.57    | 20,991,903.46   |
| 提取一般风险准备              |                 | -40,653.98      |
| 其他减少                  |                 | 18,000,000.00   |
| 期末未分配利润               | -924,874,255.75 | -987,657,674.96 |

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 1,518,901.43 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 | 4,070,688,250.32 | 3,517,847,204.17 | 4,190,967,044.87 | 3,773,620,316.07 |
| 其他业务 | 62,456,493.56    | 48,767,430.07    | 50,986,078.10    | 33,819,583.78    |
| 合计   | 4,133,144,743.88 | 3,566,614,634.24 | 4,241,953,122.97 | 3,807,439,899.85 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 智能制造分部 |      | 金融科技分部 |      | 其他   |      | 合计   |      |
|------|--------|------|--------|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入   | 营业成本 | 营业收入   | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

|              |                  |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 业务类型         | 2,763,113,082.39 | 2,449,660,827.52 | 1,309,656,759.19 | 1,069,308,307.95 | 60,374,902.30 | 47,645,498.77 | 4,133,144,743.88 | 3,566,614,634.24 |
| 其中：          |                  |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 汽车零部件        | 2,545,646,794.36 | 2,254,292,252.83 |                  |                  |               |               | 2,545,646,794.36 | 2,254,292,252.83 |
| 其中：钢板加工配送    | 1,217,287,841.87 | 1,126,060,018.97 |                  |                  |               |               | 1,217,287,841.87 | 1,126,060,018.97 |
| 车身及内饰        | 1,269,360,457.30 | 1,066,546,033.63 |                  |                  |               |               | 1,269,360,457.30 | 1,066,546,033.63 |
| 车架           | 41,147,969.69    | 38,960,510.02    |                  |                  |               |               | 41,147,969.69    | 38,960,510.02    |
| 专用车及改装       | 55,762,995.58    | 59,904,520.73    |                  |                  |               |               | 55,762,995.58    | 59,904,520.73    |
| 家电配件         | 161,790,546.72   | 142,502,926.41   |                  |                  |               |               | 161,790,546.72   | 142,502,926.41   |
| 移动信息服务业务     |                  |                  | 378,011,485.74   | 299,481,837.73   |               |               | 378,011,485.74   | 299,481,837.73   |
| 第三方支付业务      |                  |                  | 924,857,999.55   | 760,501,334.15   |               |               | 924,857,999.55   | 760,501,334.15   |
| 其他业务         | 17,763,271.23    | 15,686,817.76    | 6,787,273.90     | 9,325,136.07     | 60,374,902.30 | 47,645,498.77 | 84,925,447.43    | 72,657,452.60    |
| 按经营地区分类      | 2,763,113,082.39 | 2,449,660,827.52 | 1,309,656,759.19 | 1,069,308,307.95 | 60,374,902.30 | 47,645,498.77 | 4,133,144,743.88 | 3,566,614,634.24 |
| 其中：          |                  |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 国内收入         | 2,738,986,722.51 | 2,432,380,142.42 | 1,309,656,759.19 | 1,069,308,307.95 | 60,374,902.30 | 47,645,498.77 | 4,109,018,384.00 | 3,549,333,949.14 |
| 国外收入（含国内保税区） | 24,126,359.88    | 17,280,685.10    |                  |                  |               |               | 24,126,359.88    | 17,280,685.10    |
| 按商品转让的时间分类   | 2,763,113,082.39 | 2,449,660,827.52 | 1,309,656,759.19 | 1,069,308,307.95 | 60,374,902.30 | 47,645,498.77 | 4,133,144,743.88 | 3,566,614,634.24 |
| 其中：          |                  |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 某一时点确认收入     | 2,763,113,082.39 | 2,449,660,827.52 | 1,309,656,759.19 | 1,069,308,307.95 | 60,374,902.30 | 47,645,498.77 | 4,133,144,743.88 | 3,566,614,634.24 |
| 合计           | 2,763,113,082.39 | 2,449,660,827.52 | 1,309,656,759.19 | 1,069,308,307.95 | 60,374,902.30 | 47,645,498.77 | 4,133,144,743.88 | 3,566,614,634.24 |

## 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 | 3,280,026.33 | 3,628,031.14 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 教育费附加   | 1,406,520.99  | 1,624,352.96  |
| 房产税     | 2,833,699.79  | 1,843,928.09  |
| 土地使用税   | 2,147,186.71  | 2,615,652.18  |
| 印花税     | 3,174,334.00  | 2,019,468.96  |
| 地方教育费附加 | 937,680.63    | 1,082,901.92  |
| 水利基金    | 56,160.26     | 25,739.83     |
| 车船使用税   | 11,445.60     | 14,433.18     |
| 环境保护税   | 19,528.40     | 21,964.50     |
| 合计      | 13,866,582.71 | 12,876,472.76 |

63、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬      | 95,720,001.80  | 101,880,509.78 |
| 办公费用及其他   | 23,294,273.17  | 17,485,844.51  |
| 摊销费       | 17,517,593.42  | 16,156,712.65  |
| 审计、咨询、评估费 | 21,540,743.45  | 13,434,035.19  |
| 使用权资产折旧   | 12,427,546.29  | 12,568,614.47  |
| 折旧费       | 6,258,279.86   | 8,226,903.33   |
| 认证、检测、代理费 | 4,817,314.52   | 7,220,414.59   |
| 业务招待费     | 5,607,167.53   | 6,167,689.88   |
| 差旅费       | 3,932,147.82   | 3,759,298.10   |
| 水电费及物业费   | 688,891.73     | 1,784,165.86   |
| 租赁费       | 1,079,397.80   | 2,635,472.12   |
| 物料消耗      | 1,483,672.24   | 426,501.44     |
| 残疾人就业保障金  |                | 76,096.62      |
| 董事及董事会费   | 153,207.22     | 151,964.28     |
| 合计        | 194,520,236.85 | 191,974,222.82 |

64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 24,631,353.77 | 24,943,991.91 |
| 售后服务费 | 2,576,530.40  | 1,923,870.03  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 差旅费     | 3,233,172.29  | 2,559,730.74  |
| 业务招待费   | 2,178,775.61  | 1,855,997.16  |
| 办公费用及其他 | 2,684,708.10  | 2,825,714.77  |
| 营销费用    | 1,320,564.63  | 882,311.82    |
| 折旧费用    | 518,380.35    | 552,841.76    |
| 物料消耗    | 5,181,856.19  | 1,861,689.36  |
| 使用权资产折旧 | 297,693.84    | 186,911.56    |
| 出口费用    | 99,539.20     | 99,772.67     |
| 合计      | 42,722,574.38 | 37,692,831.78 |

65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 67,206,707.81  | 61,875,785.20 |
| 物料消耗    | 12,725,449.69  | 11,844,092.21 |
| 摊销费     | 11,297,503.31  | 3,998,330.55  |
| 折旧费     | 7,009,430.57   | 5,965,925.99  |
| 检测费     | 787,418.33     | 2,180,031.56  |
| 办公费用及其他 | 3,252,580.31   | 1,482,949.14  |
| 差旅费     | 1,539,286.72   | 1,134,119.67  |
| 运输费     | 394,203.19     | 882,894.77    |
| 合计      | 104,212,579.93 | 89,364,129.09 |

66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 22,869,225.41 | 22,213,010.65 |
| 减：利息收入 | 12,430,636.22 | 10,743,978.44 |
| 加：汇兑损失 | 705,789.23    | 4,099.10      |
| 加：其他支出 | 817,083.62    | 737,421.69    |
| 合计     | 11,961,462.04 | 12,210,553.00 |

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      | 11,062,234.93 | 12,066,110.95 |
| 进项税额加计抵减  | 8,188,724.91  | 12,791,719.95 |
| 手续费返还     | 151,486.67    | 171,448.10    |
| 增值税及附加税免征 | 7,053.20      |               |
| 合计        | 19,409,499.71 | 25,029,279.00 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 套期保值 | 784,393.08 |       |
| 合计   | 784,393.08 |       |

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产       | 6,685,025.99 |       |
| 合计            | 6,685,025.99 |       |

70、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     | -1,172,921.50 | 7,495.19      |
| 理财产品收益             | 16,344,584.70 | 7,824,051.14  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -1,335,057.51 | -3,354,524.27 |
| 其他                 | 1,779,950.00  |               |
| 合计                 | 15,616,555.69 | 4,477,022.06  |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 651,672.75    | -2,810,754.54 |
| 应收账款坏账损失  | -1,748,804.90 | 3,721,351.90  |
| 其他应收款坏账损失 | -34,388.46    | -2,904,966.45 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -1,131,520.61 | -1,994,369.09 |
|----|---------------|---------------|

72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -20,633,422.23 | -9,113,859.02 |
| 四、固定资产减值损失          | -14,692,808.41 |               |
| 合计                  | -35,326,230.64 | -9,113,859.02 |

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    | 4,993,708.76 | -3,457,791.31 |
| 其中：资产处置利得 | 9,897,547.87 | 684,958.25    |
| 资产处置损失    | 4,903,839.11 | 4,142,749.56  |
| 合计        | 4,993,708.76 | -3,457,791.31 |

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    |               |
| 无法支付款项 | 732,689.94   |              | 732,689.94    |
| 其他     | 1,787,123.30 | 1,314,878.96 | 1,787,123.30  |
| 合计     | 2,519,813.24 | 1,346,678.96 | 2,519,813.24  |

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  |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 对外捐赠         |                | 50,000.00     |                |
| 非流动资产毁损报废损失  | 90,307.81      | 251,456.39    | 90,307.81      |
| 其中：固定资产报废损失  | 90,307.81      | 251,456.39    | 90,307.81      |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 2,837,766.23   | 297,571.50    | 2,837,766.23   |
| 无法收回的款项      | 110,666.17     |               | 110,666.17     |
| 其他           | 113,636,752.82 | 58,655,047.10 | 113,636,752.82 |

|    |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 116,675,493.03 | 59,254,074.99 | 116,675,493.03 |
|----|----------------|---------------|----------------|

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 | 53,522,151.61 | 13,529,465.49 |
| 递延所得税费用 | -3,602,003.43 | -2,800,786.55 |
| 合计      | 49,920,148.18 | 10,728,678.94 |

（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                           | 96,122,425.92  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 24,030,606.48  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -15,730,394.30 |
| 非应税收入的影响                       | -367,940.10    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 34,814,309.28  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 2,476,043.37   |
| 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 | 13,511,241.51  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 58,118.92      |
| 研发费加计扣除的影响                     | -8,678,671.20  |
| 所得税减免优惠的影响                     | -193,165.78    |
| 所得税费用                          | 49,920,148.18  |

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 收到解冻资金 | 154,893,826.10 | 128,740,285.55 |
| 单位往来   | 52,085,453.97  | 121,788,155.09 |
| 政府补助   | 6,734,736.08   | 7,436,312.39   |
| 利息收入   | 12,356,052.49  | 10,743,978.44  |
| 所得税退税款 | 10,538.12      | 14,187,936.36  |
| 备用金    | 86,125.99      | 688,753.42     |
| 其他     | 1,047,659.63   | 786,742.24     |
| 合计     | 227,214,392.38 | 284,372,163.49 |

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 | 304,853,938.94 | 452,887,172.93 |
| 管理及研发费用         | 69,161,554.42  | 72,946,356.65  |
| 单位往来            | 12,442,425.39  | 86,168,669.37  |
| 销售费用            | 8,538,891.07   | 8,303,183.04   |
| 备用金             | 963,700.00     | 3,071,187.47   |
| 银行手续费等财务费用      | 2,026,884.36   | 516,546.71     |
| 其他              | 1,878,486.78   | 1,717,721.90   |
| 合计              | 399,865,880.96 | 625,610,838.07 |

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额            |
|--------|----------------|------------------|
| 赎回理财产品 | 879,139,485.18 | 1,563,500,000.00 |
| 合计     | 879,139,485.18 | 1,563,500,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 购买理财产品          | 1,346,501,216.45 | 2,313,500,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额重分类 | 0.00             |                  |
| 合计              | 1,346,501,216.45 | 2,313,500,000.00 |

（3）与筹资活动有关的现金

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         |
|---------|----------------|---------------|
| 回购库存股   | 219,993,638.01 |               |
| 质押的大额存单 | 99,000,000.00  |               |
| 房屋土地租赁  | 33,333,956.71  | 27,672,083.10 |
| 合计      | 352,327,594.72 | 27,672,083.10 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 期初余额             | 本期增加           |               | 本期减少           |              | 期末余额             |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
|                    |                  | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动           | 非现金变动        |                  |
| 短期借款               | 448,510,208.91   | 246,623,208.01 | 2,719,739.79  | 192,700,571.74 |              | 505,152,584.97   |
| 长期借款（含一年内到期的非流动负债） | 888,002,745.23   | 140,000,000.00 | 14,125,642.97 | 163,420,405.80 |              | 878,707,982.40   |
| 租赁负债（含一年内到期的非流动负债） | 130,753,170.26   |                | 41,904,664.38 | 28,747,079.74  | 3,369,358.83 | 140,541,396.07   |
| 合计                 | 1,467,266,124.40 | 386,623,208.01 | 58,750,047.14 | 384,868,057.28 | 3,369,358.83 | 1,524,401,963.44 |

（4）以净额列报现金流量的说明

无。

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无。

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                     | 46,202,277.74 | 36,699,220.34 |
| 加：资产减值准备                | 36,457,751.25 | 11,108,228.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 93,816,397.47 | 88,084,206.75 |

|                                  |                         |                  |
|----------------------------------|-------------------------|------------------|
| 使用权资产折旧                          | 24,420,492.20           | 24,080,689.38    |
| 无形资产摊销                           | <b>16,290,805.08</b>    | 17,737,879.95    |
| 长期待摊费用摊销                         | <b>24,283,349.59</b>    | 13,367,889.24    |
| 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） | -4,993,708.76           | 3,457,791.31     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 90,307.81               | 251,456.39       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -6,685,025.99           |                  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | <b>22,629,987.11</b>    | 19,533,431.88    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | <b>-16,400,948.77</b>   | -7,831,546.33    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -332,843.58             | -1,537,085.55    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | <b>1,086,415.68</b>     | -1,263,701.00    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | <b>-74,677,902.49</b>   | 154,171,458.64   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | <b>130,196,945.55</b>   | 76,248,901.78    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | <b>-169,191,291.77</b>  | 671,041.29       |
| 其他                               | <b>-4,046,570.91</b>    | -4,150,116.07    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>119,146,437.21</b>   | 430,629,746.11   |
| 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                          | <b>804,300,868.38</b>   | 1,557,696,293.54 |
| 减：现金的期初余额                        | <b>1,327,063,742.89</b> | 1,570,837,484.11 |
| 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                     | <b>-522,762,874.51</b>  | -13,141,190.57   |

## （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           | 804,300,868.38 | 1,327,063,742.89 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 804,300,868.38 | 1,326,567,720.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 496,022.84       |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 804,300,868.38 | 1,327,063,742.89 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

无。

(7) 其他重大活动说明

无。

80、所有者权益变动表项目注释

无。

81、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-美元  | 15,051,247.51 | 7.1268 | 107,267,230.77 |
| 货币资金-欧元  | 892.18        | 7.6617 | 6,835.62       |
| 应收账款-美元  | 1,836,547.32  | 7.1268 | 13,088,705.44  |
| 应付账款-美元  | 825,516.42    | 7.1268 | 5,883,290.41   |
| 应付账款-欧元  | 188.75        | 7.6617 | 1,446.15       |
| 其他应收款-美元 | 510,229.30    | 7.1268 | 3,636,302.18   |
| 其他应付款-美元 | 57,310.64     | 7.1268 | 408,441.48     |

（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

82、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目                              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债利息费用                        | 3,357,723.29  | 2,490,941.59  |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            | 4,866,344.68  | 4,734,726.60  |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | 53,893.81     |               |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额               |               |               |
| 其中：售后租回交易产生部分                   |               |               |
| 转租使用权资产取得的收入                    |               |               |
| 与租赁相关的总现金流出                     | 37,318,628.61 | 29,825,438.42 |
| 售后租回交易产生的相关损益                   |               |               |
| 售后租回交易现金流入                      |               |               |
| 售后租回交易现金流出                      |               |               |

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目    | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------|------------|--------------------------|
| 房屋建筑物 | 165,000.00 |                          |
| 合计    | 165,000.00 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

无。

84、其他

无。

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 职工薪酬       | 67,206,707.81  | 61,875,785.20 |
| 物料消耗       | 12,725,449.69  | 11,844,092.21 |
| 摊销费        | 11,297,503.31  | 3,998,330.55  |
| 折旧费        | 7,009,430.57   | 5,965,925.99  |
| 检测费        | 787,418.33     | 2,180,031.56  |
| 办公费用及其他    | 3,252,580.31   | 1,482,949.14  |
| 差旅费        | 1,539,286.72   | 1,134,119.67  |
| 运输费        | 394,203.19     | 882,894.77    |
| 合计         | 104,212,579.93 | 89,364,129.09 |
| 其中：费用化研发支出 | 104,212,579.93 | 89,364,129.09 |

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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）2024 年 1 月，公司通过浙江海联金汇汽车零部件有限公司出资成立宁波海联金汇机电有限公司，注册资本 2,000 万元，公司间接持有宁波海联金汇机电有限公司 100%股权。
- （2）2024 年 3 月，公司通过上海和达汽车配件有限公司出资成立重庆和达汽车科技有限公司，注册资本 1,000 万元，公司间接持有重庆和达汽车科技有限公司 100%股权。
- （3）2024 年 3 月，公司通过企业分立出资成立湖北海立美达新能源装备有限公司，注册资本 17,200 万元，公司直接持有湖北海立美达新能源装备有限公司 93.6566%股权。
- （4）2024 年 5 月，公司注销子公司襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司。截止 2024 年 5 月 9 日，襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司注销手续已办理完毕。
- （5）2024 年 5 月，公司注销子公司广东横琴海联科技投资有限公司。截止 2024 年 5 月 21 日，广东横琴海联科技投资有限公司注销手续已办理完毕。
- （6）2024 年 6 月，公司通过青岛海联金汇汽车零部件有限公司出资成立海联金汇智能装备（青岛）有限公司，注册资本 3,842.94 万元，公司间接持有海联金汇智能装备（青岛）有限公司 85%股权。
- （7）2024 年 6 月，公司通过上海和达汽车配件有限公司出资成立济南和达汽车科技有限公司，注册资本 500 万元，公司间接持有济南和达汽车科技有限公司 100%股权。

6、其他

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称           | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |        | 取得方式 |
|-----------------|----------------|-------|-----|------|---------|--------|------|
|                 |                |       |     |      | 直接      | 间接     |      |
| 青岛海联金汇汽车零部件有限公司 | 100,000,000.00 | 青岛    | 青岛  | 生产   | 100.00% |        | 企业合并 |
| 青岛海联金汇电机有限公司    | 50,000,000.00  | 青岛    | 青岛  | 生产   | 100.00% |        | 企业合并 |
| 青岛海立美达模具有限公司    | 12,000,000.00  | 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   | 46,000,000.00  | 枣阳    | 枣阳  | 生产   | 80.00%  |        | 企业合并 |
| 湖北海立美达汽车有限公司    | 100,000,000.00 | 枣阳    | 枣阳  | 生产   |         | 93.36% | 企业合并 |

|                                                  |                |      |      |    |         |         |         |
|--------------------------------------------------|----------------|------|------|----|---------|---------|---------|
| 联动优势科技有限公司                                       | 715,697,284.00 | 北京   | 北京   | 服务 | 100.00% |         | 企业合并    |
| 上海和达汽车配件有限公司                                     | 35,987,344.00  | 上海   | 上海   | 生产 | 100.00% |         | 企业合并    |
| 宁波泰鸿冲压件有限公司                                      | 100,000,000.00 | 宁波   | 宁波   | 生产 |         | 100.00% | 企业合并    |
| 联动优势电子商务有限公司                                     | 500,000,000.00 | 北京   | 青岛   | 服务 |         | 100.00% | 企业合并    |
| 安派国际控股有限公司                                       | 57,373,930.00  | 香港   | 香港   | 服务 |         | 100.00% | 企业合并    |
| 安派国际美国有限责任公司                                     | 13,158,650.00  | 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                                   | 50,000,000.00  | 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                                 | 5,000,000.00   | 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                                 | 30,000,000.00  | 湘潭   | 湘潭   | 生产 | 100.00% |         | 新设      |
| 海立美达香港有限公司                                       | 3,092,800.00   | 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                                  | 5,000,000.00   | 上海   | 上海   | 销售 | 100.00% |         | 新设      |
| 广东横琴海联科技投资有限公司                                   | 10,000,000.00  | 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                             | 50,000,000.00  | 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                                  | 50,000,000.00  | 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                                 | 20,000,000.00  | 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                                  | 50,000,000.00  | 北京   | 北京   | 服务 | 70.00%  |         | 新设      |
| 江西顺驰供应链管理有限公司                                    | 15,000,000.00  | 南昌   | 南昌   | 生产 | 100.00% |         | 新设      |
| 天津海联金汇汽车部件有限公司                                   | 20,000,000.00  | 天津   | 天津   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 宝鸡泰鸿机电有限公司                                       | 20,000,000.00  | 宝鸡   | 宝鸡   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 枣庄海联金汇汽车装备有限公司                                   | 60,000,000.00  | 枣庄   | 枣庄   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 宁波海立美达汽车部件有限公司                                   | 3,000,000.00   | 宁波   | 宁波   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 海联金汇（北京）金融科技有限公司                                 | 142,860,000.00 | 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                                  | 35,000,000.00  | 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                                     | 15,000,000.00  | 宁德   | 宁德   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 天津和达汽车配件有限公司                                     | 10,000,000.00  | 天津   | 天津   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 梅州和达汽车配件有限公司                                     | 12,000,000.00  | 梅州   | 梅州   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 青岛联动优势信息服务有限公司                                   | 10,000,000.00  | 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                                  | 229,220,000.00 | 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                                 | 100,000,000.00 | 柳州   | 柳州   | 生产 |         | 100.00% | 新设      |
| 江西省通瑞电池制造有限公司                                    | 28,000,000.00  | 新余   | 新余   | 生产 |         | 70.00%  | 新设      |
| 联动优势洲际（北京）科技有限公司                                 | 1,000,000.00   | 北京   | 北京   | 服务 |         | 100.00% | 新设      |
| Union Mobile Financial Technology Global Co.,Ltd | 0.00           | 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   | 39,290,000.00  | 长春 | 长春 | 生产 | 69.99%  |         | 新设   |
| 广东海联鑫汇供应链管理有限公司   | 20,000,000.00  | 佛山 | 佛山 | 生产 | 100.00% |         | 新设   |
| 联动优势数字科技控股有限公司    | 400,000,000.00 | 青岛 | 青岛 | 服务 | 100.00% |         | 新设   |
| 海联金汇财智（青岛）科技有限公司  | 10,000,000.00  | 青岛 | 青岛 | 服务 | 100.00% |         | 新设   |
| 上海联付信息科技有限公司      | 10,000,000.00  | 上海 | 上海 | 服务 |         | 100.00% | 新设   |
| 广州宏铭信息技术有限公司      | 10,000,000.00  | 广州 | 广州 | 服务 |         | 100.00% | 企业合并 |
| 山东向量网络科技有限公司      | 10,000,000.00  | 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    | 50,000,000.00  | 北京 | 北京 | 服务 |         | 100.00% | 新设   |
| 北京联动优势数智科技有限公司    | 50,000,000.00  | 北京 | 北京 | 服务 |         | 100.00% | 新设   |
| 南京恒游在线信息科技有限公司    | 10,000,000.00  | 南京 | 南京 | 服务 |         | 100.00% | 企业合并 |
| 青岛联动优势惠商科技有限公司    | 50,000,000.00  | 青岛 | 青岛 | 服务 |         | 100.00% | 新设   |
| 联动优势银信（青岛）科技有限公司  | 10,000,000.00  | 青岛 | 青岛 | 服务 |         | 100.00% | 新设   |
| 群星闪耀时文化科技（北京）有限公司 | 1,000,000.00   | 北京 | 北京 | 文化 |         | 70.00%  | 新设   |
| 西安海联金汇汽车配件有限公司    | 20,000,000.00  | 西安 | 西安 | 生产 |         | 100.00% | 新设   |
| 常州和达汽车科技有限公司      | 10,000,000.00  | 常州 | 常州 | 生产 |         | 100.00% | 新设   |
| 青岛联动优势数字科技有限公司    | 50,000,000.00  | 青岛 | 青岛 | 服务 |         | 100.00% | 新设   |
| 海联金汇智能装备（青岛）有限公司  | 38,429,400.00  | 青岛 | 青岛 | 生产 |         | 85.00%  | 新设   |
| 宁波海联金汇机电有限公司      | 20,000,000.00  | 宁波 | 宁波 | 生产 |         | 100.00% | 新设   |
| 重庆和达汽车科技有限公司      | 10,000,000.00  | 重庆 | 重庆 | 生产 |         | 100.00% | 新设   |
| 湖北海立美达新能源装备有限公司   | 172,000,000.00 | 枣阳 | 枣阳 | 生产 | 93.66%  |         | 企业分立 |
| 济南和达汽车科技有限公司      | 5,000,000.00   | 济南 | 济南 | 生产 |         | 100.00% | 新设   |

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 湖北海立田汽车部件有限公司 | 20.00%   | -1,285,399.05 |                | 12,279,466.81 |
| 江西省通瑞电池制造有限公司 | 22.95%   | -2,345,054.88 |                | -5,109,216.50 |
| 湖北海立美达汽车有限公司  | 6.34%    | -1,493,303.10 |                | -11,495.62    |

（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 |

|               |               |               |                |                |               |                |                |                |                |                |               |                |
|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 湖北海立田汽车部件有限公司 | 87,924,848.78 | 36,772,282.30 | 124,697,131.08 | 62,095,206.48  | 1,204,590.59  | 63,299,797.07  | 116,407,956.33 | 38,184,799.60  | 154,592,755.93 | 85,551,906.36  | 1,216,520.29  | 86,768,426.65  |
| 江西省通瑞电池制造有限公司 | 1,810,295.94  | 2,539,353.04  | 4,349,648.98   | 34,385,457.31  |               | 34,385,457.31  | 9,322,209.80   | 12,986,819.78  | 22,309,029.58  | 44,933,813.61  | 2,456,611.59  | 47,390,425.20  |
| 湖北海立美达汽车有限公司  | 98,259,230.61 | 78,364,689.53 | 176,623,920.14 | 102,240,428.09 | 34,034,435.78 | 136,274,863.87 | 86,149,424.61  | 380,996,912.99 | 467,146,337.60 | 308,604,495.55 | 93,557,491.85 | 402,161,987.40 |

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      |
| 湖北海立田汽车部件有限公司 | 52,481,101.88 | -6,426,995.27 | -6,426,995.27 | -2,255,093.66 | 164,645,884.56 | 33,639.79     | 33,639.79     | 2,209,890.88  |
| 江西省通瑞电池制造有限公司 | 5,494,587.04  | 10,095,190.55 | 10,095,190.55 | -1,864,610.10 | 26,744,163.88  | 25,630,128.38 | 25,630,128.38 | -3,773,148.06 |
| 湖北海立美达汽车有限公司  | 61,312,541.11 | 23,541,052.13 | 23,541,052.13 | 55,588,244.56 | 263,730,383.96 | 60,413,809.46 | 60,413,809.46 | 90,570,227.98 |

（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        | 73,722,606.01 | 74,895,527.51 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -1,172,921.50 | 7,495.19      |
| --综合收益总额        | -1,172,921.50 | 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。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用  
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因  
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

| 会计科目 | 期初余额           | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额           | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|--------------|-------------|--------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 125,910,694.53 | 2,576,610.00 |             | 6,933,329.39 | 0.00   | 121,553,975.14 | 与资产相关    |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 其他收益  | 11,067,434.93 | 12,066,110.95 |
| 营业外收入 |               | 31,800.00     |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。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理政策如下所述。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。

（1）各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

- 1) 市场风险
  - 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 2024 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-美元  | 15,051,247.51 | 11,010,132.60 |
| 货币资金-欧元  | 892.18        | 893.18        |
| 应收账款-美元  | 1,836,547.32  | 733,517.09    |
| 应付账款-美元  | 825,516.42    | 693,913.10    |
| 应付账款-欧元  | 188.75        | 188.75        |
| 其他应收款-美元 | 510,229.30    | 2,096,817.20  |
| 其他应付款-美元 | 57,310.64     | 19,744.11     |

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带息债务。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。于 2024 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同金额合计为 466,000,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：368,000,000.00 元），及人民币计价的固定利率合同金额为 549,470,080.00 元（2023 年 12 月 31 日：699,110,000.00 元）。

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商品价格风险

本集团智能制造分部以市场价格销售汽车零部件类产品、家电配件类和其他产品；金融科技分部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。

2) 信用风险

于 2024 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：565,969,479.30 元。

3) 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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☒适用 ☐不适用

| 项目     | 相应风险管理策略和目标                                                 | 被套期风险的定性和定量信息                                                                | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系                                         | 预期风险管理目标有效实现情况                                                                           | 相应套期活动对风险敞口的影响             |
|--------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 期货套期保值 | 公司及全资子公司使用期货工具的避险保值功能，根据生产经营计划开展期货套期保值业务，有效降低大宗原材料市场价格波动风险。 | 公司根据上一年度的实际需求和本年度预算需求量为基础，以未来用量敞口的一定比例调整期货合约持仓量，敞口*套期保值比例与期货持仓量所代表的商品数量基本一致。 | 基础变量均为标准铝价格，被套期项目与套期工具的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系。 | 公司针对期货套期保值业务已制定相关的内部管理制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，将原材料采购价格波动风险控制 在合理范围内，增加经营活动稳健性。 | 买入相应的铝期货合约，对冲现货业务端存在的风险敞口。 |

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的 被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响     |
|--------|--------------------|------------------------------------|----------------|----------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                    |                |                      |
| 价格风险   |                    |                                    | 被套期项目与套期工具的相关性 | 净敞口套期收益 784,393.08 元 |
| 套期类别   |                    |                                    |                |                      |
| 沪铝期货合约 |                    |                                    | 被套期项目与套期工具的相关性 | 净敞口套期收益 784,393.08 元 |

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |                |                |                |
|--------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资产               |            | 691,483,606.50 |                | 691,483,606.50 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 691,483,606.50 |                | 691,483,606.50 |
| （四）其他                    |            | 691,483,606.50 |                | 691,483,606.50 |
| （三）其他权益工具投资              |            |                | 171,133,219.70 | 171,133,219.70 |
| （四）投资性房地产                |            |                | 6,730,000.00   | 6,730,000.00   |
| 1.出租用的土地使用权              |            |                | 0.00           | 0.00           |
| 2.出租的建筑物                 |            |                | 6,730,000.00   | 6,730,000.00   |
| （八）应收款项融资                |            |                | 130,121,466.94 | 130,121,466.94 |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            | 691,483,606.50 | 307,984,686.64 | 999,468,293.14 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

第二层次是公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

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

第三层次：应收款项融资主要系银行承兑汇票，由于其剩余期限较短，公允价值与票面余额接近，因此本集团以票面金额确认其期末公允价值；其他权益工具投资因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本集团以投资成本和被投资企业经营成果作为公允价值的合理估计进行计量；投资性房地产通常需要依赖市场模型和内部数据来评估其公允价值。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十四、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%        |

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 1.（1）企业集团的构成。

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十、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                      |
| 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              |
| 上海荣数信息技术有限公司      | 中国银联股份有限公司之全资三级子公司             |
| 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    | 12 个月内范厚义任职董事                  |
| 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实际控制人 |
| 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                             |
| 林聪                | 副总裁                            |

|     |             |
|-----|-------------|
| 崔龙镇 | 副总裁         |
| 吴海  | 副总裁         |
| 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 |

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   | 27,618,718.90 | 200,000,000.00 | 否        | 74,665,470.36 |

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（含子公司） | 支付服务   | 797,383.52 | 4,317.23 |
| 中国银联股份有限公司（含子公司） | 移动信息服务 | 20,950.76  |          |

（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     |                             |       |                        |       | 2,860,452.90 | 2,724,240.86 | 65,494.44   | 79,692.90 |          | 4,070,267.49 |

|    |    |  |  |  |  |              |              |           |           |  |              |
|----|----|--|--|--|--|--------------|--------------|-----------|-----------|--|--------------|
| 孙震 | 房屋 |  |  |  |  | 271,151.20   | 258,239.24   | 9,382.77  | 6,155.16  |  | 776,568.15   |
| 合计 |    |  |  |  |  | 3,131,604.10 | 2,982,480.10 | 74,877.21 | 85,848.06 |  | 4,846,835.64 |

(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 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 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 | 是          |
| 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 | 是          |
| 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 | 是          |
| 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 | 是          |
| 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 | 是          |
| 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 | 是          |
| 上海和达汽车配件有限公司     | 50,000,000.00  | 2023 年 07 月 28 日 | 2024 年 07 月 26 日 | 否          |
| 宁波泰鸿冲压件有限公司      | 30,000,000.00  | 2023 年 07 月 28 日 | 2024 年 07 月 14 日 | 否          |
| 浙江海联金汇汽车零部件有限公司  | 20,000,000.00  | 2023 年 07 月 28 日 | 2024 年 05 月 23 日 | 否          |
| 上海和达汽车配件有限公司     | 66,000,000.00  | 2023 年 10 月 13 日 | 2024 年 10 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 11 月 15 日 | 2024 年 11 月 14 日 | 否          |
| 上海和达汽车配件有限公司     | 100,000,000.00 | 2023 年 11 月 15 日 | 2024 年 10 月 16 日 | 否          |
| 青岛海联金汇精密机械制造有限公司 | 50,000,000.00  | 2024 年 01 月 18 日 | 2025 年 01 月 17 日 | 否          |
| 青岛海联金汇精密机械制造有限公司 | 10,000,000.00  | 2024 年 01 月 18 日 | 2025 年 01 月 17 日 | 否          |
| 青岛海联金汇汽车零部件有限公司  | 50,000,000.00  | 2024 年 01 月 18 日 | 2025 年 07 月 17 日 | 否          |
| 柳州市海联金汇汽车零部件有限公司 | 30,000,000.00  | 2024 年 03 月 14 日 | 2025 年 06 月 13 日 | 否          |
| 柳州市海联金汇汽车零部件有限公司 | 8,000,000.00   | 2024 年 03 月 14 日 | 2025 年 03 月 14 日 | 否          |
| 青岛海联金汇汽车零部件有限公司  | 65,000,000.00  | 2024 年 03 月 14 日 | 2025 年 01 月 18 日 | 否          |
| 青岛海联金汇精密机械制造有限公司 | 50,000,000.00  | 2024 年 03 月 14 日 | 2024 年 10 月 17 日 | 否          |
| 上海和达汽车配件有限公司     | 108,000,000.00 | 2024 年 04 月 23 日 | 2025 年 03 月 28 日 | 否          |
| 青岛海联金汇精密机械制造有限公司 | 30,000,000.00  | 2024 年 04 月 23 日 | 2025 年 04 月 23 日 | 否          |

|                  |               |                  |                  |   |
|------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 青岛海联金汇汽车零部件有限公司  | 50,000,000.00 | 2024 年 04 月 23 日 | 2025 年 04 月 23 日 | 否 |
| 上海和达汽车配件有限公司     | 60,000,000.00 | 2024 年 05 月 20 日 | 2025 年 05 月 19 日 | 否 |
| 青岛海联金汇电机有限公司     | 10,000,000.00 | 2024 年 06 月 27 日 | 2025 年 12 月 25 日 | 否 |
| 青岛海联金汇精密机械制造有限公司 | 10,000,000.00 | 2024 年 06 月 28 日 | 2027 年 06 月 28 日 | 否 |
| 青岛海联金汇汽车零部件有限公司  | 10,000,000.00 | 2024 年 06 月 28 日 | 2027 年 06 月 28 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 | 3,840,087.74 | 2,631,227.52 |

(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 605,708.33 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） | 70,342.11     | 3,593.63     | 29,645.06     | 1,482.26     |
| 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） | 29,537,874.99 |              | 33,435,740.82 |              |
| 其他应收款 | 中国银联股份有限公司（含子公司） | 1,100,000.00  | 1,030,000.00 | 1,100,000.00  | 1,010,000.00 |
| 其他应收款 | 银联商务股份有限公司（含子公司） | 970,000.00    | 955,000.00   | 1,330,000.00  | 1,315,000.00 |

(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） | 1,375,995.54 | 958,780.00   |
| 应付账款        | 银联商务股份有限公司（含子公司） | 378,673.33   | 378,673.33   |
| 合同负债        | 银联智惠信息服务（上海）有限公司 | 122,324.28   | 122,324.28   |
| 合同负债        | 上海荣数信息技术有限公司     |              | 358,898.68   |
| 合同负债        | 中国银联股份有限公司（含子公司） | 237,522.66   |              |
| 其他应付款       | 银联商务股份有限公司（含子公司） | 3,895,092.31 | 4,229,032.51 |
| 租赁负债        | 青岛海立控股有限公司       |              | 1,475,342.12 |
| 租赁负债        | 孙震               |              | 281,481.19   |
| 一年内到期的非流动负债 | 青岛海立控股有限公司       | 1,441,508.19 | 2,761,124.52 |
| 一年内到期的非流动负债 | 孙震               | 275,025.95   | 255,313.21   |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十五、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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

无。

## 6、其他

无。

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼事项

杭州游盟合同诉讼案

2023 年 5 月，杭州游盟科技有限公司（以下简称“杭州游盟”）以合同纠纷为由，将本公司之子公司联动科技诉至北京市海淀区人民法院，要求联动科技支付 15,398,454.78 元及相应利息。截至目前，法院尚未开庭审理。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

截止 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的承诺事项。

# 十七、资产负债表日后事项

本集团无资产负债表日后事项。

# 十八、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

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

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  | 2,823,487,984.69  | 1,309,656,759.19 |                  | 4,133,144,743.88 |
| 营业成本  | 2,497,306,326.29  | 1,069,308,307.95 |                  | 3,566,614,634.24 |
| 利润总额  | 121,487,774.72    | -25,365,348.80   |                  | 96,122,425.92    |
| 所得税费用 | 28,769,678.46     | 21,150,469.72    |                  | 49,920,148.18    |
| 净利润   | 92,718,096.26     | -46,515,818.52   |                  | 46,202,277.74    |
| 资产总额  | 10,656,274,704.93 | 2,081,323,550.14 | 3,727,580,670.81 | 9,010,017,584.26 |
| 负债总额  | 3,805,135,562.58  | 1,215,190,124.94 | 61,325,111.65    | 4,959,000,575.87 |

(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

(1) 关于回购公司股份进展情况

公司于 2023 年 9 月 19 日召开的第五届董事会第十四次（临时）会议，审议通过了《关于回购公司股份的方案》，并于 2023 年 9 月 28 日披露了《回购股份报告书》。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 88,265,998 股，占公司目前总股本的 7.52%，最高成交价为 7.00 元/股，最低成交价为 4.22 元/股，成交总金额为 519,742,959.90 元（不含交易费用）。

(2) 关于与专业投资机构共同投资事项

2023 年 12 月 28 日，公司与北京智科资产管理有限公司、海德威科技集团（青岛）有限公司、信科互动科技发展有限公司、高赫男、季奎、陶京珠签署了合伙协议，拟共同投资设立新余智科碳氢新动能创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），重点投资新能源（含氢能）、新材料及汽车电子相关行业的优质企业等。合伙企业拟认缴出资额为人民币 9,210 万元，其中公司作为有限合伙人拟以自有资金认缴出资人民币 2,000 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已完成 2,000 万元出资。

8、其他

无。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 440,858,495.10 | 335,581,477.99 |
| 1 至 2 年      | 1,996,736.91   | 7,974,274.93   |
| 2 至 3 年      | 7,361,969.85   | 54,306.37      |
| 3 年以上        | 643,631.19     | 580,928.54     |
| 3 至 4 年      | 48,678.09      | 580,928.54     |
| 4 至 5 年      | 594,953.10     |                |
| 合计           | 450,860,833.05 | 344,190,987.83 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款        | 8,465,943.77   | 1.88%   | 8,465,943.77  | 100.00% |                | 9,080,651.78   | 2.64%   | 9,080,651.78  | 100.00% |                |
| 其中：                   |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款  | 6,562,243.77   | 1.46%   | 6,562,243.77  | 100.00% |                | 7,176,951.78   | 2.09%   | 7,176,951.78  | 100.00% |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,903,700.00   | 0.42%   | 1,903,700.00  | 100.00% |                | 1,903,700.00   | 0.55%   | 1,903,700.00  | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 442,394,889.28 | 98.12%  | 8,239,872.18  | 1.86%   | 434,155,017.10 | 335,110,336.05 | 97.36%  | 7,645,601.90  | 2.28%   | 327,464,734.15 |
| 其中：                   |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合                  | 260,032,228.83 | 57.67%  | 8,239,872.18  | 3.17%   | 251,792,356.65 | 249,484,432.13 | 72.48%  | 7,645,601.90  | 3.06%   | 241,838,830.23 |
| 内部往来组合                | 182,362,660.45 | 40.45%  |               |         | 182,362,660.45 | 85,625,903.92  | 24.88%  |               |         | 85,625,903.92  |
| 合计                    | 450,860,833.05 | 100.00% | 16,705,815.95 | 3.71%   | 434,155,017.10 | 344,190,987.83 | 100.00% | 16,726,253.68 | 4.86%   | 327,464,734.15 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 7,176,951.78 | 7,176,951.78 | 6,562,243.77 | 6,562,243.77 | 100.00% | 预计无法收回 |

|    |              |              |              |              |  |  |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
| 合计 | 7,176,951.78 | 7,176,951.78 | 6,562,243.77 | 6,562,243.77 |  |  |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 | 1,903,700.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提应收账款坏账准备

单位：元

| 名称       | 期末余额           |              |         |
|----------|----------------|--------------|---------|
|          | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年（含）以内 | 440,858,495.10 | 7,772,723.67 | 1.76%   |
| 1-2 年    | 93,036.91      | 18,607.38    | 20.00%  |
| 2-3 年    | 799,726.08     | 399,863.04   | 50.00%  |
| 3-4 年    | 48,678.09      | 48,678.09    | 100.00% |
| 4-5 年    | 594,953.10     |              |         |
| 合计       | 442,394,889.28 | 8,239,872.18 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额     |            |    |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|------------|------------|----|----|---------------|
|                  |               | 计提         | 收回或转回      | 核销 | 其他 |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 7,176,951.78  |            | 614,708.01 |    |    | 6,562,243.77  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 7,645,601.90  | 594,270.28 |            |    |    | 8,239,872.18  |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,903,700.00  |            |            |    |    | 1,903,700.00  |
| 合计               | 16,726,253.68 | 594,270.28 | 614,708.01 |    |    | 16,705,815.95 |

（4）本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位 1 | 60,287,826.84  |          | 60,287,826.84  | 13.37%               |                       |
| 单位 2 | 59,479,184.61  |          | 59,479,184.61  | 13.19%               |                       |
| 单位 3 | 36,113,943.73  |          | 36,113,943.73  | 8.01%                | 1,083,418.31          |
| 单位 4 | 28,463,242.51  |          | 28,463,242.51  | 6.31%                |                       |
| 单位 5 | 26,989,127.49  |          | 26,989,127.49  | 5.99%                | 809,673.82            |
| 合计   | 211,333,325.18 |          | 211,333,325.18 | 46.87%               | 1,893,092.13          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 441,080,813.43 | 752,601,412.99 |
| 合计    | 441,080,813.43 | 752,601,412.99 |

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(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  | 440,083,112.36 | 750,957,613.93 |
| 保证金   | 593,504.10     | 495,856.30     |
| 代扣代缴款 | 253,809.62     | 1,151,148.01   |
| 其他    | 513,344.01     | 295,557.30     |
| 合计    | 441,443,770.09 | 752,900,175.54 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 440,923,265.99 | 726,551,406.03 |
| 1至2年      | 220,000.00     | 24,277,227.00  |
| 2至3年      | 213,504.10     | 2,064,542.51   |
| 3年以上      | 87,000.00      | 7,000.00       |
| 3至4年      | 80,000.00      |                |
| 4至5年      | 2,000.00       | 2,000.00       |
| 5年以上      | 5,000.00       | 5,000.00       |
| 合计        | 441,443,770.09 | 752,900,175.54 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |            |         |                | 期初余额           |         |            |         |                |
|-----------------------|----------------|---------|------------|---------|----------------|----------------|---------|------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备       |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备             | 200,000.00     | 0.05%   | 200,000.00 | 100.00% |                | 200,000.00     | 0.03%   | 200,000.00 | 100.00% |                |
| 其中：                   |                |         |            |         |                |                |         |            |         |                |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 200,000.00     | 0.05%   | 200,000.00 | 100.00% |                | 200,000.00     | 0.03%   | 200,000.00 | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备             | 441,243,770.09 | 99.95%  | 162,956.66 | 0.04%   | 441,080,813.43 | 752,700,175.54 | 99.97%  | 98,762.55  | 0.01%   | 752,601,412.99 |
| 其中：                   |                |         |            |         |                |                |         |            |         |                |
| 账龄组合                  | 1,160,657.73   | 0.26%   | 162,956.66 | 14.04%  | 997,701.07     | 1,742,561.61   | 0.23%   | 98,762.55  | 5.67%   | 1,643,799.06   |
| 内部往来组合                | 440,083,112.36 | 99.69%  |            |         | 440,083,112.36 | 750,957,613.93 | 99.74%  |            |         | 750,957,613.93 |
| 合计                    | 441,443,770.09 | 100.00% | 362,956.66 | 0.08%   | 441,080,813.43 | 752,900,175.54 | 100.00% | 298,762.55 | 0.04%   | 752,601,412.99 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称   | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

| 名称       | 期末余额           |            |         |
|----------|----------------|------------|---------|
|          | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年（含）以内 | 440,923,265.99 | 25,204.61  | 0.01%   |
| 1-2 年    | 220,000.00     | 44,000.00  | 20.00%  |
| 2-3 年    | 13,504.10      | 6,752.05   | 50.00%  |
| 3-4 年    | 80,000.00      | 80,000.00  | 100.00% |
| 4-5 年    | 2,000.00       | 2,000.00   | 100.00% |
| 5 年以上    | 5,000.00       | 5,000.00   | 100.00% |
| 合计       | 441,243,770.09 | 162,956.66 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |            |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 98,762.55      |                      | 200,000.00           | 298,762.55 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 64,194.11      |                      |                      | 64,194.11  |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 162,956.66     |                      | 200,000.00           | 362,956.66 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额      | 本期变动金额    |       |       |    | 期末余额       |
|--------------|-----------|-----------|-------|-------|----|------------|
|              |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |            |
| 处于第一阶段的其他应收款 | 98,762.55 | 64,194.11 |       |       |    | 162,956.66 |
| 处于第二阶段的其他应收款 |           |           |       |       |    |            |

|              |            |           |  |  |  |            |
|--------------|------------|-----------|--|--|--|------------|
| 处于第三阶段的其他应收款 | 200,000.00 |           |  |  |  | 200,000.00 |
| 合计           | 298,762.55 | 64,194.11 |  |  |  | 362,956.66 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

6) 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   | 236,412,562.53 | 1 年以内 | 53.55%           |          |
| 单位 2 | 往来款   | 67,114,404.66  | 1 年以内 | 15.20%           |          |
| 单位 3 | 往来款   | 42,333,121.93  | 1 年以内 | 9.59%            |          |
| 单位 4 | 往来款   | 37,063,194.97  | 0-2 年 | 8.40%            |          |
| 单位 5 | 往来款   | 21,550,594.21  | 1 年以内 | 4.88%            |          |
| 合计   |       | 404,473,878.30 |       | 91.62%           |          |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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     | 4,695,094,837.71 |      | 4,695,094,837.71 | 4,881,586,107.76 |      | 4,881,586,107.76 |
| 对联营、合营企业投资 | 73,722,606.01    |      | 73,722,606.01    | 74,895,527.51    |      | 74,895,527.51    |
| 合计         | 4,768,817,443.72 |      | 4,768,817,443.72 | 4,956,481,635.27 |      | 4,956,481,635.27 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位      | 期初余额（账面价值）       | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备期末余额 |
|------------|------------------|----------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
|            |                  |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 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    | 269,808,955.89   |          |        |      |        |    | 269,808,955.89   |          |

|                  |                |  |              |                |  |  |                |  |
|------------------|----------------|--|--------------|----------------|--|--|----------------|--|
| 车零部件有限公司         |                |  |              |                |  |  |                |  |
| 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 |  | 3,470,000.00 | 242,459,380.00 |  |  |                |  |
| 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  | 7,000,000.00   |  |              |                |  |  | 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  | 27,500,000.00  |  |              |                |  |  | 27,500,000.00  |  |
| 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   | 110,000.00     |  |              | 110,000.00     |  |  |                |  |
| 广东海联鑫汇供应链管理有限公司  | 400,000.00     |  |              |                |  |  | 400,000.00     |  |
| 海联金汇财智（青岛）科技有限公司 | 1,800,000.00   |  | 400,000.00   |                |  |  | 2,200,000.00   |  |

|                          |                  |  |               |                |  |  |                  |  |
|--------------------------|------------------|--|---------------|----------------|--|--|------------------|--|
| 湖北海立美达新<br>能源装备有限公<br>司  |                  |  | 4,371,336.31  |                |  |  | 4,371,336.31     |  |
| 新余复能企业管<br>理中心（有限合<br>伙） |                  |  | 37,111,768.99 |                |  |  | 37,111,768.99    |  |
| 新余业能企业管<br>理中心（有限合<br>伙） |                  |  | 10,725,004.65 |                |  |  | 10,725,004.65    |  |
| 合计                       | 4,881,586,107.76 |  | 56,078,109.95 | 242,569,380.00 |  |  | 4,695,094,837.71 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                 | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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） | 64,836,005.19  |              |        |      | -714,470.82   |          |        |             |        |    | 64,121,534.37  |              |
| 河北智维股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 10,059,522.32  |              |        |      | -458,450.68   |          |        |             |        |    | 9,601,071.64   |              |
| 小计                   | 74,895,527.51  |              | 0.00   |      | -1,172,921.50 |          |        |             |        |    | 73,722,606.01  |              |
| 合计                   | 74,895,527.51  |              | 0.00   |      | -1,172,921.50 |          |        |             |        |    | 73,722,606.01  |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(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 | 1,372,463,515.69 | 1,281,971,232.02 | 1,420,828,309.18 | 1,367,032,002.20 |
| 其他业务 | 14,602,454.95    | 2,306,553.05     | 4,433,130.99     | 1,148,281.66     |
| 合计   | 1,387,065,970.64 | 1,284,277,785.07 | 1,425,261,440.17 | 1,368,180,283.86 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 智能制造分部           |                  | 其他            |              | 合计               |                  |
|------------|------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型       | 1,372,463,515.69 | 1,281,971,232.02 | 14,602,454.95 | 2,306,553.05 | 1,387,065,970.64 | 1,284,277,785.07 |
| 其中：        |                  |                  |               |              |                  |                  |
| 汽车零部件      | 1,277,921,759.34 | 1,199,267,607.27 |               |              | 1,277,921,759.34 | 1,199,267,607.27 |
| 其中：钢板加工配送  | 1,277,921,759.34 | 1,199,267,607.27 |               |              | 1,277,921,759.34 | 1,199,267,607.27 |
| 家电配件       | 94,541,756.35    | 82,703,624.75    |               |              | 94,541,756.35    | 82,703,624.75    |
| 其他业务       |                  |                  | 14,602,454.95 | 2,306,553.05 | 14,602,454.95    | 2,306,553.05     |
| 按经营地区分类    | 1,372,463,515.69 | 1,281,971,232.02 | 14,602,454.95 | 2,306,553.05 | 1,387,065,970.64 | 1,284,277,785.07 |
| 其中：        |                  |                  |               |              |                  |                  |
| 国内         | 1,370,567,638.60 | 1,280,071,077.68 | 14,602,454.95 | 2,306,553.05 | 1,385,170,093.55 | 1,282,377,630.73 |
| 国外（含国内保税区） | 1,895,877.09     | 1,900,154.34     |               |              | 1,895,877.09     | 1,900,154.34     |
| 按商品转让的时间分类 | 1,372,463,515.69 | 1,281,971,232.02 | 14,602,454.95 | 2,306,553.05 | 1,387,065,970.64 | 1,284,277,785.07 |
| 其中：        |                  |                  |               |              |                  |                  |
| 某一时点确认收入   | 1,372,463,515.69 | 1,281,971,232.02 | 14,602,454.95 | 2,306,553.05 | 1,387,065,970.64 | 1,284,277,785.07 |
| 合计         | 1,372,463,515.69 | 1,281,971,232.02 | 14,602,454.95 | 2,306,553.05 | 1,387,065,970.64 | 1,284,277,785.07 |

与履约义务相关的信息：

公司合同履约义务期间主要在 1-12 个月左右，主要与合同约定服务时间、项目规模有关。

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     | 170,170,000.00  | 203,670,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -1,172,921.50   | 7,495.19       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | -190,350,411.75 |                |
| 理财产品收益             | 10,447,657.32   | 6,331,882.54   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -1,066,056.65   | -3,051,003.53  |
| 合计                 | -11,971,732.58  | 206,958,374.20 |

6、其他

无。

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额              | 说明              |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 非流动性资产处置损益                                                       | 6,683,350.95    |                 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 11,067,434.93   |                 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                   | 16,333,854.54   | 主要是理财产品等收益。     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -107,050,253.61 | 详见第三节 四、非主营业务分析 |
| 减：所得税影响额                                                         | 2,298,029.35    |                 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -639,885.96     |                 |
| 合计                                                               | -74,623,756.58  | --              |

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          | 1.36% | 0.05        | 0.05        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.30% | 0.11        | 0.11        |

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

4、其他

无。

海联金汇科技股份有限公司  
法定代表人：刘国平  
2025年4月25日