

海联金汇科技股份有限公司

2021年半年度财务报告

2021年08月

一、审计意见

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：海联金汇科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,106,614,237.04	1,563,446,763.87
结算备付金	340,367,949.06	472,371,646.84
拆出资金		
交易性金融资产	250,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	112,216,267.75	127,396,285.96
应收账款	1,062,021,931.28	1,102,540,841.77
应收款项融资	279,425,867.31	242,820,058.88
预付款项	561,198,170.86	715,026,646.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	115,337,948.81	37,384,456.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,036,888,487.49	719,905,296.25
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	535,454,172.18	138,286,032.31
流动资产合计	5,399,525,031.78	5,119,178,029.10
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		
其他权益工具投资	86,779,194.02	57,826,566.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,245,682.55	5,413,452.99
固定资产	990,265,545.02	947,761,557.98
在建工程	132,653,182.94	169,293,020.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	81,884,919.73	
无形资产	368,479,472.12	383,508,186.32
开发支出		
商誉	142,976,216.48	142,976,216.48
长期待摊费用	40,615,837.61	49,294,058.45
递延所得税资产	42,467,870.25	45,155,282.72
其他非流动资产	26,115,136.04	13,527,577.57
非流动资产合计	1,917,483,056.76	1,814,755,919.20
资产总计	7,317,008,088.54	6,933,933,948.30

流动负债：		
短期借款	224,981,416.09	258,011,135.81
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,139,735,374.20	896,174,534.03
应付账款	773,901,654.25	663,526,033.71
预收款项	41,250.00	217,066.01
合同负债	138,086,093.29	176,568,732.90
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	34,374,648.67	51,296,548.98
应交税费	58,369,838.52	37,849,816.55
其他应付款	105,633,993.25	93,889,654.36
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	33,295,402.17	4,000,000.00
其他流动负债	375,832,947.89	512,973,155.45
流动负债合计	2,884,252,618.33	2,694,506,677.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	28,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,086,971.66	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	117,013,878.17	119,864,989.93
递延所得税负债	24,651,053.53	26,902,572.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	216,751,903.36	176,767,562.37
负债合计	3,101,004,521.69	2,871,274,240.17
所有者权益：		
股本	1,174,016,745.00	1,237,835,239.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,089,184,703.74	4,619,567,832.17
减：库存股		592,449,504.04
其他综合收益	-14,578,227.84	-14,429,902.58
专项储备		
盈余公积	139,275,152.57	135,395,241.26
一般风险准备	285,552.24	547,263.96

未分配利润	-1,206,184,703.14	-1,357,650,247.44
归属于母公司所有者权益合计	4,181,999,222.57	4,028,815,922.33
少数股东权益	34,004,344.28	33,843,785.80
所有者权益合计	4,216,003,566.85	4,062,659,708.13
负债和所有者权益总计	7,317,008,088.54	6,933,933,948.30

法定代表人：刘国平

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：姜春梅

母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	583,855,451.48	1,011,757,301.87
交易性金融资产	190,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	15,279,341.59	41,843,677.31
应收账款	452,403,895.49	333,119,697.29
应收款项融资	138,399,354.98	147,916,173.11
预付款项	411,919,454.56	548,821,455.00
其他应收款	209,011,361.38	416,345,111.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	488,610,148.60	309,303,847.52
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	389,877,838.36	2,696,446.12
流动资产合计	2,879,356,846.44	2,811,803,709.84
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	4,854,776,107.76	4,745,676,107.76
其他权益工具投资	42,152,627.50	13,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,385,463.28	41,093,574.37
固定资产	10,643,327.09	8,240,549.67
在建工程	21,861,630.32	20,680,214.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,025,172.17	39,566,790.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,718,544.93	8,727,773.94
其他非流动资产	564,328.00	686,479.00
非流动资产合计	5,021,127,201.05	4,877,871,489.81

资产总计	7,900,484,047.49	7,689,675,199.65
流动负债：		
短期借款	38,000.00	120,107,546.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,028,756,513.09	788,263,852.22
应付账款	136,458,414.09	88,327,041.95
预收款项		
合同负债	92,274,285.36	109,522,260.93
应付职工薪酬	595,085.22	694,710.91
应交税费	11,158,184.30	5,161,290.76
其他应付款	190,026,557.26	149,121,025.30
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	4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债	5,144,979.69	29,244,555.76
流动负债合计	1,468,452,019.01	1,294,442,284.22
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,000,000.00	30,000,000.00
负债合计	1,496,452,019.01	1,324,442,284.22
所有者权益：		
股本	1,174,016,745.00	1,237,835,239.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,071,118,946.34	4,599,749,956.38
减：库存股		592,449,504.04
其他综合收益	-15,000,000.00	-15,000,000.00
专项储备		
盈余公积	139,275,152.57	135,395,241.26
未分配利润	1,034,621,184.57	999,701,982.83
所有者权益合计	6,404,032,028.48	6,365,232,915.43
负债和所有者权益总计	7,900,484,047.49	7,689,675,199.65

合并利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	3,882,545,659.44	2,646,460,408.51

其中：营业收入	3,882,545,659.44	2,646,460,408.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,771,836,094.95	2,640,707,172.92
其中：营业成本	3,488,497,996.56	2,363,022,749.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,252,434.00	8,397,946.49
销售费用	42,002,049.36	40,814,393.44
管理费用	139,124,628.16	141,474,495.51
研发费用	93,126,542.50	84,117,256.82
财务费用	-1,167,555.63	2,880,331.21
其中：利息费用	7,637,038.38	11,382,464.16
利息收入	8,678,609.20	10,644,061.20
加：其他收益	16,057,846.39	16,935,547.78
投资收益（损失以“-”号填列）	3,688,032.23	2,518,941.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-292.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,195,362.04	8,208,317.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,376,915.41	-1,642,066.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	114,249,714.31	1,096,742.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	239,132,879.97	32,870,718.66
加：营业外收入	1,109,413.51	17,824,545.54
减：营业外支出	20,028,571.80	2,322,600.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	220,213,721.68	48,372,663.83
减：所得税费用	64,969,419.31	23,614,061.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,244,302.37	24,758,602.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	155,244,302.37	24,758,602.51

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.归属于母公司所有者的净利润	155,083,743.89	26,729,550.30
2.少数股东损益	160,558.48	-1,970,947.79
六、其他综合收益的税后净额	-148,325.26	538,774.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-148,325.26	538,774.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-148,325.26	538,774.45
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	-148,325.26	538,774.45
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	155,095,977.11	25,297,376.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	154,935,418.63	27,268,324.75
归属于少数股东的综合收益总额	160,558.48	-1,970,947.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.02
（二）稀释每股收益	0.13	0.02

母公司利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	2,141,262,831.50	1,329,682,060.80
减：营业成本	2,063,154,611.85	1,278,515,223.75
税金及附加	1,169,738.92	887,392.44

销售费用	6,768,926.48	5,284,436.54
管理费用	18,853,539.50	13,885,467.19
研发费用	1,605,653.91	589,100.01
财务费用	-2,706,003.18	2,573,637.44
其中：利息费用	2,084,969.57	7,161,680.93
利息收入	6,802,437.16	9,366,248.81
加：其他收益	3,214,640.72	3,679,961.86
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,740,585.82	2,312,687.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-292.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-933,918.15	14,585,086.27
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-467,058.23	-210,835.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）	24,578.75	6,126.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,514,021.29	48,319,829.71
加：营业外收入	73,814.25	4,979,655.11
减：营业外支出	337,599.23	24,614.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,250,236.31	53,274,870.76
减：所得税费用	13,451,123.26	17,434,834.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,799,113.05	35,840,036.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	38,799,113.05	35,840,036.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益		

的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	38,799,113.05	35,840,036.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	2,906,701,462.26	3,247,783,597.05
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	5,889,456.40	32,824,533.33
收到其他与经营活动有关的现金	202,293,530.56	308,516,434.15
经营活动现金流入小计	3,114,884,449.22	3,589,124,564.53
购买商品、接受劳务支付的现金	2,393,729,035.63	2,699,634,352.07
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	267,815,472.79	239,097,075.93
支付的各项税费	107,785,254.71	70,437,426.90
支付其他与经营活动有关的现金	203,795,547.31	273,490,091.18
经营活动现金流出小计	2,973,125,310.44	3,282,658,946.08
经营活动产生的现金流量净额	141,759,138.78	306,465,618.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,047,372.50	17,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,688,032.23	2,519,234.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,330,343.03	4,408,081.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,189,828.57
收到其他与投资活动有关的现金	890,000,000.00	1,219,311,519.29
投资活动现金流入小计	983,065,747.76	1,261,928,663.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,448,834.63	83,451,761.76
投资支付的现金	30,000,000.00	61,780,650.00
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	1,500,000,000.00	1,779,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,611,448,834.63	1,924,232,411.76
投资活动产生的现金流量净额	-628,383,086.87	-662,303,747.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,960,000.00
取得借款收到的现金	194,500,000.00	273,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	194,500,000.00	280,360,000.00
偿还债务支付的现金	159,900,000.00	272,559,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,493,888.39	12,402,724.69
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		28,843,740.00
筹资活动现金流出小计	164,393,888.39	313,806,264.69
筹资活动产生的现金流量净额	30,106,111.61	-33,446,264.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,115,597.62	835,194.70
五、现金及现金等价物净增加额	-457,633,434.10	-388,449,199.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,523,933,237.01	1,183,400,693.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,066,299,802.91	794,951,493.82

母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	1,848,439,492.03	2,203,650,485.86
收到的税费返还	413,623.77	22,408,957.51
收到其他与经营活动有关的现金	428,388,925.40	344,564,024.88
经营活动现金流入小计	2,277,242,041.20	2,570,623,468.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,440,767,617.10	1,763,901,655.07
支付给职工以及为职工支付的现金	13,724,575.74	9,535,694.56
支付的各项税费	22,915,134.61	6,886,022.49
支付其他与经营活动有关的现金	471,474,183.29	368,910,116.56
经营活动现金流出小计	1,948,881,510.74	2,149,233,488.68
经营活动产生的现金流量净额	328,360,530.46	421,389,979.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,360,982.30	17,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,005,804.38	2,312,980.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,088.49	21,699.11
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	780,000,000.00	1,119,000,000.00
投资活动现金流入小计	784,401,875.17	1,138,834,679.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,440,040.61	29,424,012.06
投资支付的现金	150,000,000.00	62,780,650.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,330,000,000.00	1,699,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,486,440,040.61	1,791,204,662.06
投资活动产生的现金流量净额	-702,038,165.44	-652,369,982.77
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		145,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		145,500,000.00
偿还债务支付的现金	52,000,000.00	212,659,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,154,515.96	8,374,457.81
支付其他与筹资活动有关的现金		28,843,740.00
筹资活动现金流出小计	54,154,515.96	249,877,997.81
筹资活动产生的现金流量净额	-54,154,515.96	-104,377,997.81

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,699.45	-16,254.39
五、现金及现金等价物净增加额	-427,901,850.39	-335,374,255.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,011,757,301.87	809,323,447.24
六、期末现金及现金等价物余额	583,855,451.48	473,949,191.84

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,237,835,239.00				4,619,567,832.17	592,449,504.04	-14,429,902.58		135,395,241.26	547,263.96	-1,357,650,247.44		4,028,815,922.33	33,843,785.80	4,062,659,708.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,237,835,239.00				4,619,567,832.17	592,449,504.04	-14,429,902.58		135,395,241.26	547,263.96	-1,357,650,247.44		4,028,815,922.33	33,843,785.80	4,062,659,708.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,818,494.00				530,383,128.43	592,449,504.04	-148,325.26		3,879,911.31	-261,711.72	151,465,544.30		153,183,300.24	160,558.48	153,343,858.72
（一）综合收益总额							-148,325.26				155,083,743.89		154,935,418.63	160,558.48	155,095,977.11
（二）所有者投入和减少资本	63,818,494.00				530,383,128.43	592,449,504.04							1,752,118.39		1,752,118.39
1. 所有者投入的普通股	63,818,494.00				528,631,010.04	592,449,504.04									
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					1,752,118.39									1,752,118.39	1,752,118.39	
(三) 利润分配									3,879,911.31	-261,711.72	-3,618,199.59					
1. 提取盈余公积									3,879,911.31		-3,879,911.31					
2. 提取一般风险准备										-261,711.72	261,711.72					
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,174,016.745.00				4,089,184.703.74				139,275.152.57	285,552.24	-1,206,184.703.14			4,181,999.222.57	34,004,344.003.28	4,216,003.566.85

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度	
	归属于母公司所有者权益	少数所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,243,523.90				4,676,396.95	658,727.76	13,094,274.29		128,811,704.30	1,429,109.72	-1,565,072.02		3,813,278.94	89,021,790.89	3,902,300.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	1,243,523.90				4,676,396.95	658,727.76	13,094,274.29		128,811,704.30	1,429,109.72	-1,565,072.02		3,813,278.94	89,021,790.89	3,902,300.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,700.00				-56,824,290.11	-66,278,259.24	538,774.45		3,584,003.62	7,748.96	23,137,797.72		31,022,293.88	-55,283,799.42	-24,261,505.54
（一）综合收益总额							538,774.45				26,729,550.30		27,268,324.75	-1,970,947.79	25,297,376.96
（二）所有者投入和减少资本	-5,700.00				-56,824,290.11	-66,278,259.24							3,753,969.13	53,312,851.63	49,558,882.50
1. 所有者投入的普通股	-5,700.00				62,086,057.61								67,786,057.61	53,312,851.63	121,098,909.24
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					5,261,767.50								5,261,767.50		5,261,767.50
4. 其他						-66,278,259.24							66,278,259.24		66,278,259.24
（三）利润分配									3,584,003.62	7,748.96	-3,591,752.58				
1. 提取盈余公积									3,584,003.62		-3,584,003.62				
2. 提取一般										7,748.96					

风险准备										96	7,748.96				
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	1,237,835.23 9.00				4,619,572.66 9.56	592,449.50 4.04	-12,555,499.84		132,395.70 7.92	1,436,858.68	-1,541,934.27 27.42		3,844,301.24 43.86	33,737,991.47	3,878,039.23 5.33

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021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	1,237,835.23 9.00				4,599,749,956.38	592,449,504.04	-15,000,000.00		135,395,241.26	999,701,982.83		6,365,232,915.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,237,835.23				4,599,749,956.38	592,449,504.04	-15,000,000.00		135,395,241.26	999,701,982.83		6,365,232,915.43

	9.00				38		000.00		83		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-63,818,494.00				-528,631,010.04	-592,449,504.04			3,879,911.31	34,919,201.74	38,799,113.05
（一）综合收益总额										38,799,113.05	38,799,113.05
（二）所有者投入和减少资本	-63,818,494.00				-528,631,010.04	-592,449,504.04					
1. 所有者投入的普通股	-63,818,494.00				-528,631,010.04	-592,449,504.04					
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									3,879,911.31	-3,879,911.31	
1. 提取盈余公积									3,879,911.31	-3,879,911.31	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	1,174,016.74 5.00				4,071,18,946.34		- 15,000,000.00		139,275,152.57	1,034,621,184.57		6,404,032,028.48
----------	----------------------	--	--	--	-----------------	--	--------------------	--	----------------	------------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020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	1,243,535,239.00				4,657,672,558.95	658,727,763.28	- 15,000,000.00		128,811,704.30	940,450,150.22		6,296,741,889.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,243,535,239.00				4,657,672,558.95	658,727,763.28	- 15,000,000.00		128,811,704.30	940,450,150.22		6,296,741,889.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	- 5,700,000.00				- 57,922,602.57	- 66,278,259.24			3,584,003.62	32,256,032.54		38,495,692.83
（一）综合收益总额										35,840,036.16		35,840,036.16
（二）所有者投入和减少资本	- 5,700,000.00				- 57,922,602.57	- 66,278,259.24						2,655,656.67
1. 所有者投入的普通股	- 5,700,000.00				- 60,578,259.24							- 66,278,259.24
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					2,655,656.67							2,655,656.67
4. 其他						- 66,278,259.24						66,278,259.24
（三）利润分配									3,584,003.62	- 3,584,003.62		
1. 提取盈余公积									3,584,003.62	- 3,584,003.62		
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,237,835,239.00				4,599,749,956.38	592,449,504.04	-15,000,000.00		132,395,707.92	972,706,182.76		6,335,237,582.02

一、 公司的基本情况

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

2021 年 4 月 15 日召开的第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十八次会议以及 2021 年 5 月 7 日召开的 2020 年度股东大会审议通过了《关于调整公司回购股份用途暨注销已回购股份的议案》，同意公司将已回购的 63,818,494 股股份的用途调整为注销减少注册资本。2021 年 6 月 28 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述 63,818,494 股股份的注销手续。本次注销完成后，公司总股本由 1,237,835,239 股变更为 1,174,016,745 股。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司股本结构为：

序号	发起人（股东）名称	所持股份(股)	持股比例 (%)	备注
1	青岛海立控股有限公司	241,775,600.00	20.59	非限售
2	青岛天晨投资有限公司	52,443,548.00	4.47	非限售
3	北京博升优势科技发展有限公司	156,672,322.00	13.34	非限售
4	银联商务股份有限公司	83,658,000.00	7.13	非限售
5	社会公众股	64,575.00	0.01	限售
6	社会公众股	639,402,700.00	54.46	非限售
	合计	1,174,016,745.00	100.00	

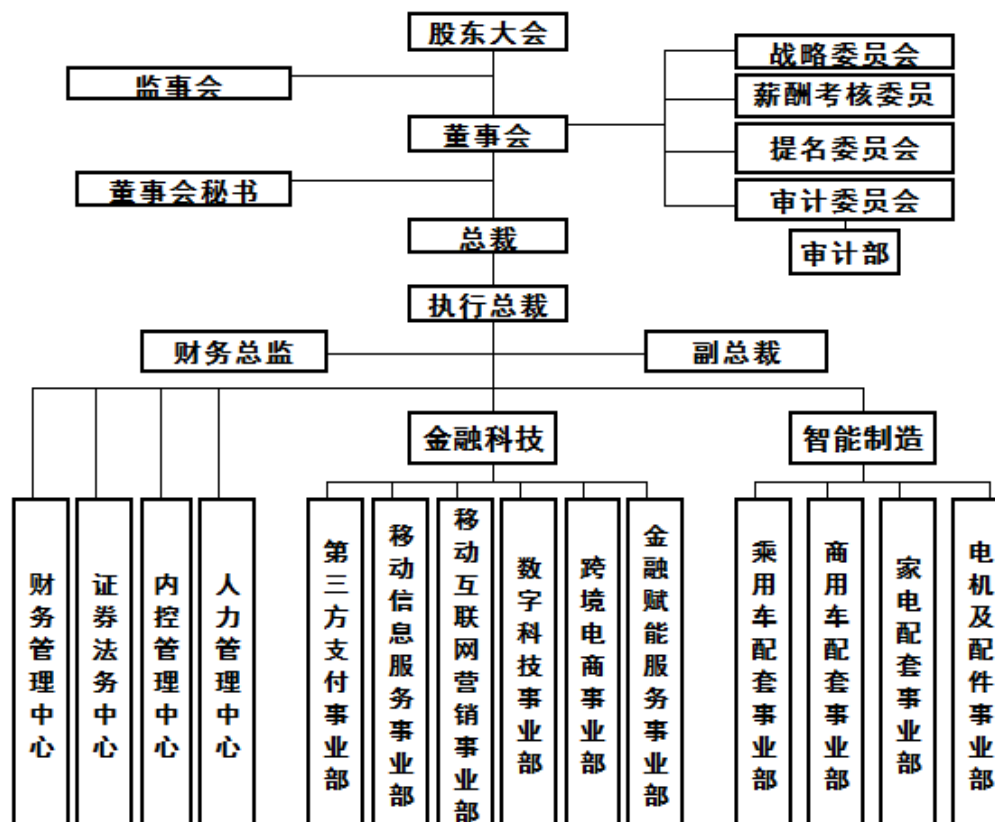
截至 2021 年 6 月 30 日，本公司总股本为 1,174,016,745 股，其中限售条件流通股 64,575 股，占公司总股本的 0.01%，无限售条件流通股 1,173,952,170 股，占公司总股本的 99.99%。

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

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

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

本公司组织结构如下：



二、 合并财务报表范围

序号	合并范围	子公司级次
1	青岛海联金汇汽车零部件有限公司	二级子公司
2	柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	三级子公司
3	青岛海立美达模具有限公司	二级子公司
4	枣庄海联金汇汽车装备有限公司	三级子公司
5	青岛海联金汇电机有限公司	二级子公司
6	湖南海立美达钢板加工配送有限公司	二级子公司
7	宁波泰鸿机电有限公司	二级子公司
8	宁波泰鸿冲压件有限公司	三级子公司
9	宝鸡泰鸿机电有限公司	三级子公司
10	宁波海立美达汽车部件有限公司	三级子公司
11	浙江海联金汇汽车零部件有限公司	三级子公司
12	上海海联金汇汽车零部件有限公司	二级子公司
13	襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司	三级子公司
14	海立美达香港有限公司	二级子公司
15	湖北海立田汽车部件有限公司	二级子公司
16	湖北海立美达汽车有限公司	二级子公司

序号	合并范围	子公司级次
17	上海和达汽车配件有限公司	二级子公司
18	天津和达汽车配件有限公司	三级子公司
19	宁德和达汽车配件有限公司	三级子公司
20	梅州和达汽车配件有限公司	三级子公司
21	青岛海立美达科技有限公司	二级子公司
22	青岛海联金汇精密机械制造有限公司	二级子公司
23	江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	二级子公司
24	青岛中安美达技术有限公司	二级子公司
25	江西顺驰供应链管理有限公司	二级子公司
26	联动优势科技有限公司	二级子公司
27	蜜小蜂智慧(北京)科技有限公司	三级子公司
28	联动优势电子商务有限公司	三级子公司
29	哈尔滨迪达能化科技有限公司	四级子公司
30	安派国际控股有限公司	三级子公司
31	Umpire International (U.S.) LLC	四级子公司
32	Union Mobile Financial Technology (Canada) Corporation	四级子公司
33	Zhongheng Construction Group Co., Limited	四级子公司
34	青岛中金卓越商业保理有限公司	四级子公司
35	济南广盈商业保理有限公司	三级子公司
36	天津奥美林生物科技有限公司	三级子公司
37	九州环球国际融资租赁(天津)有限公司	四级子公司
38	联动数科(北京)科技有限公司	三级子公司
39	北京金玉联汇科技有限公司	三级子公司
40	海联金汇(北京)金融科技有限公司	三级子公司
41	青岛联动优势信息服务有限公司	三级子公司
42	联动云通信科技(北京)有限公司	二级子公司

注 1：本公司本期新增、处置子公司事项详见“本附注七、合并范围的变化”及“本附注八、在其他主体中的权益”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(二) 持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团除海立美达香港有限公司、安派国际控股有限公司、Umpire International (U.S.) LLC 以美元为记账本位币、Union Mobile Financial Technology (Canada) Corporation 以加元为记账本位币以外，本公司及其他子公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

（2）外币财务报表的折算

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

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获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。

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

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

（6）金融资产减值

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

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未

来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

A、应收款项：

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

a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计量预期信用损失
商业承兑汇票	

b、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合	计量预期信用损失的方法
应收合并范围关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
应收外部款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计量预期信用损失
商业承兑汇票	

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

B、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

4) 预期信用损失准备的列报

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

5) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见四、（10）金融资产和金融负债。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见四、（10）金融资产和金融负债。

13. 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司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四、（10）金融资产和金融负债，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）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见四、（10）金融资产和金融负债。

15. 存货

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

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

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

库存商品、虚拟商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述四（十一）、应收票据及应收账款相关内容描述。

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

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

17. 长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买

日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

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

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

18. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括房屋及建筑物。采用成本价值模式计量。

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

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

19. 固定资产

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。

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

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	5.00-10.00	4.50-4.75
2	机器设备	10	5.00-10.00	9.00-9.50
3	运输设备	4-5	5.00-10.00	18.00-23.75

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
4	办公设备及其他	3-5	5.00-10.00	18.00-31.67
5	模具	5	5.00-10.00	18.00-19.00

联动优势科技及其子公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

20. 在建工程

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

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

21. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

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

1) 使用权资产的折旧

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

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

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

23. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成

本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

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

（2） 内部研究开发支出会计政策

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

24. 长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

25. 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。

26. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司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。

27. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。

辞退福利是本公司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）。

本公司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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

28. 租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。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。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

（2）后续计量

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

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

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

29. 预计负债

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

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

30. 股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，

在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

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

31. 收入确认原则和计量方法

（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（或向客户购买本公司商品的第三方）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

本公司对客户实施信用等级管理，根据客户资质及规模确定信用额度，并划分为 A 类、B 类、C 类、D 类。对 A 类客户销售方式以赊销为主，对 B 类及 C 类客户销售方式以现款为主，预收款项为辅，对 D 类客户销售方式以预收款项为主。

1) 采取赊销方式的，本公司于客户验收货物并与客户对账获取确认文件或登录客户匹配端口查证后确认收入；

2) 采取现款销售方式的，本公司于收到货款同时发出货物并经客户签收提/送/发货单时确认收入；

3) 采取预收货款销售方式的，本公司于货物发出并经客户签收提/送/发货单时确认收入；

4) 直接出口业务按合同或协议约定完成出口报关手续并交运后确认收入。

32. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

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

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

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，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公司提供贷款的，本公司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公司，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

33. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

34. 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。所得税费用包括当年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，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

35. 终止经营

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

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

36. 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）存货减值准备

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。

(7) 贷款损失准备

本集团贷款采用贷款风险分类法，把贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

37. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部以财会[2018]35 号修订了《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	相关会计政策按国家规定进行变更。	自 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则

执行新租赁准则对本期数据的影响

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，公司自 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则。公司将在编制 2021 年半年度及各期财务报告

告时，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

合并资产负债表	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他流动资产	138,286,032.31	128,939,095.08	-9,346,937.23
使用权资产		96,569,067.42	96,569,067.42
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	32,050,048.56	28,050,048.56
租赁负债		59,172,081.63	59,172,081.63

首次执行新租赁准则未追溯调整前期比较数据。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本集团无重要会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	按 6%、9%、13% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、15%、16.5%、20%、25%、27%、29.8%
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%

不同子公司所得税税率纳税主体说明：

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	青岛海联金汇汽车零部件有限公司	15%
2	柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	25%
3	青岛海立美达模具有限公司	25%
4	枣庄海联金汇汽车装备有限公司	25%
5	青岛海联金汇电机有限公司	25%
6	湖南海立美达钢板加工配送有限公司	25%

7	宁波泰鸿机电有限公司	25%
8	宁波泰鸿冲压件有限公司	25%
9	宝鸡泰鸿机电有限公司	15%
10	宁波海立美达汽车部件有限公司	25%
11	浙江海联金汇汽车零部件有限公司	25%
12	上海海联金汇汽车零部件有限公司	20%
13	襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司	25%
14	海立美达香港有限公司	0%
15	湖北海立田汽车部件有限公司	25%
16	湖北海立美达汽车有限公司	25%
17	上海和达汽车配件有限公司	15%
18	天津和达汽车配件有限公司	20%
19	宁德和达汽车配件有限公司	20%
20	梅州和达汽车配件有限公司	25%
21	青岛海立美达科技有限公司	20%
22	青岛海联金汇精密机械制造有限公司	25%
23	江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	25%
24	青岛中安美达技术有限公司	20%
25	江西顺驰供应链管理有限公司	25%
26	联动优势科技有限公司	10%
27	蜜小蜂智慧(北京)科技有限公司	25%
28	联动优势电子商务有限公司	10%
29	哈尔滨迪达能化科技有限公司	25%
30	青岛中金卓越商业保理有限公司	25%
31	安派国际控股有限公司	16.50%
32	Umpire International (U.S.) LLC	29.80%
33	Union Mobile Financial Technology (Canada) Corporation	27%
34	青岛联动优势信息服务有限公司	20%
35	海联金汇(北京)金融科技有限公司	25%
36	济南广盈商业保理有限公司	20%
37	联动数科(北京)科技有限公司	20%
38	联动云通信科技(北京)有限公司	20%
39	北京金玉联汇科技有限公司	20%
40	ZhonghengConstructionGroupCo.,Limited	16.50%
41	天津奥美林生物科技有限公司	25%
42	九州环球国际融资租赁(天津)有限公司	25%

2. 税收优惠

青岛海联金汇汽车零部件有限公司于 2019 年 11 月 28 日获得编号为 GR201937100202 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 2021 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 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031000268 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，上海和达汽车配件有限公司 2021 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。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委颁布的 2020 年第 23 号公告规定，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。宝鸡泰鸿机电有限公司符合上述优惠条件，2021 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《财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）第四条规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。联动优势科技有限公司、联动优势电子商务有限公司属于上述鼓励范围，2021 年度减按 10% 的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分分别减按 25% 和 50% 计入应纳税所得额，并按 20% 的税率缴纳企业所得税。青岛海立美达科技有限公司、青岛中安美达技术有限公司、上海海联金汇汽车零部件有限公司、青岛联动优势信息服务有限公司、济南广盈商业保理有限公司、联动数科（北京）科技有限公司、联动云通信科技（北京）有限公司、北京金玉联汇科技有限公司、天津和达汽车配件有限公司、宁德和达汽车配件有限公司本年符合小型微利企业的标准，减按 20% 的税率征收企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 6 月 30 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1.94
银行存款	1,041,500,504.10	1,522,050,728.33
其他货币资金	65,113,732.94	41,396,033.60
合计	1,106,614,237.04	1,563,446,763.87
其中：存放在境外的款项总额	20,866,507.75	22,048,668.47
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	40,314,434.13	39,513,526.86

注：截止 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金中 28,407,334.22 元为银行承兑汇票、贷款等保证金；另外，36,706,398.72 元为支付需要而存入 U 付账户、惠商付账户等的资金。

2. 结算备付金

项目	期末余额	期初余额
第三方支付业务客户备付金结存	340,367,949.06	472,371,646.84
合计	340,367,949.06	472,371,646.84

注：第三方支付业务客户备付金结存，系本公司的子公司联动优势电子商务有限公司截至期末结存未支付的客户资金。

3. 交易性金融资产

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	250,000,000.00	
其中：理财产品	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

4. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,069,300.00	64,077,806.61
商业承兑汇票	40,146,967.75	63,318,479.35
合计	112,216,267.75	127,396,285.96

(2) 按坏账计提方法分类列示

	期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	113,457,926.55		1,241,658.80		112,216,267.75
其中：商业承兑汇票	41,388,626.55	36.48	1,241,658.80	3.00	40,146,967.75
银行承兑汇票	72,069,300.00	63.52			72,069,300.00
合计	113,457,926.55	100.00	1,241,658.80	1.09	112,216,267.75

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	129,354,589.44		1,958,303.48		127,396,285.96
其中：商业承兑汇票	65,276,782.83	50.46	1,958,303.48	3.00	63,318,479.35
银行承兑汇票	64,077,806.61	49.54			64,077,806.61
合计	129,354,589.44	100.00	1,958,303.48	1.51	127,396,285.96

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
商业承兑汇票	1,958,303.48		716,644.68		1,241,658.80
合计	1,958,303.48		716,644.68		1,241,658.80

(4) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		16,434,979.69
合计		16,434,979.69

(5) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	72,069,300.00
合计	72,069,300.00

5. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	23,083,712.25	2.02	23,083,712.25	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,111,503,627.97	97.19	49,481,696.69	4.45	1,062,021,931.28
其中：账龄组合	1,111,503,627.97	97.19	49,481,696.69	4.45	1,062,021,931.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,067,454.18	0.79	9,067,454.18	100	
合计	1,143,654,794.40	100.00	81,632,863.12	7.14	1,062,021,931.28

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,989,570.04	1.94	22,989,570.04	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,155,118,603.16	97.31	52,577,761.39	4.55	1,102,540,841.77
其中：账龄组合	1,155,118,603.16	97.31	52,577,761.39	4.55	1,102,540,841.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,920,920.33	0.75	8,920,920.33	100.00	
合计	1,187,029,093.53	100.00	84,488,251.76	7.12	1,102,540,841.77

1) 按单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	7,679,558.40	7,679,558.40	100.00	预计无法收回
单位 2	5,530,183.76	5,530,183.76	100.00	预计无法收回
单位 3	5,323,828.68	5,323,828.68	100.00	预计无法收回
单位 4	4,550,141.41	4,550,141.41	100.00	预计无法收回
合计	23,083,712.25	23,083,712.25		

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年(含)以内	1,068,311,744.44	35,776,359.45	3.35
1-2 年(含)	23,569,507.58	2,989,423.47	12.68
2-3 年(含)	10,795,809.12	3,319,706.17	30.75
3-4 年(含)	2,386,386.27	1,193,193.16	50.00
4-5 年(含)	1,185,830.62	948,664.50	80.00
5 年以上	5,254,349.94	5,254,349.94	100.00
合计	1,111,503,627.97	49,481,696.69	

3) 按单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	2,517,639.13	2,517,639.13	100.00	预计无法收回
单位 2	1,904,434.45	1,904,434.45	100.00	预计无法收回
单位 3	1,552,531.88	1,552,531.88	100.00	预计无法收回
单位 4	1,380,011.81	1,380,011.81	100.00	预计无法收回
单位 5	1,193,059.65	1,193,059.65	100.00	胜诉无法执行
单位 6	371,904.05	371,904.05	100.00	预计无法收回
单位 7	147,873.21	147,873.21	100.00	预计无法收回
合计	9,067,454.18	9,067,454.18	100.00	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年(含)以内	1,068,390,956.61
1-2 年(含)	31,454,233.98
2-3 年(含)	24,111,032.93
3-4 年(含)	9,826,070.86
4-5 年(含)	1,185,830.62
5 年以上	8,686,669.40
合计	1,143,654,794.40

(3) 本期应收账款坏账准备情况

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	
单项金额重大并 单项计提坏账准	22,989,570.04	94,142.21			23,083,712.25

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	
备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,577,761.39		2,179,876.13	916,188.57	49,481,696.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,920,920.33	626,713.96		480,180.11	9,067,454.18
合计	84,488,251.76	720,856.17	2,179,876.13	1,396,368.68	81,632,863.12

(4) 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	916,188.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	480,180.11

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	113,259,617.79	1 年以内	9.90	3,397,788.53
单位 2	66,909,245.35	1 年以内	5.85	2,007,277.36
单位 3	53,020,494.28	1 年以内	4.64	1,590,614.83
单位 4	51,325,083.59	1 年以内	4.49	1,539,752.51
单位 5	49,220,122.53	0-5 年	4.30	2,688,403.47
合计	333,734,563.54		29.18	11,223,836.70

6. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	279,425,867.31	242,820,058.88
合计	279,425,867.31	242,820,058.88

(2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	279,425,867.31		

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
合计	279,425,867.31		

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	1,103,966,500.67	
合计	1,103,966,500.67	

注：由于期末终止确认的银行承兑汇票承兑人是具有较高信用的商业银行，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年(含)以内	535,231,594.80	95.37	688,819,796.18	96.33
1—2 年(含)	22,663,489.27	4.04	18,264,882.18	2.55
2—3 年(含)	3,303,086.79	0.59	7,913,857.18	1.11
3 年以上			28,111.29	0.01
合计	561,198,170.86	100.00	715,026,646.83	100.00

(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	196,980,030.23	1 年以内	35.10
单位 2	59,185,031.68	1-2 年	10.55
单位 3	30,291,379.98	1 年以内	5.40
单位 4	26,766,230.01	1 年以内	4.77
单位 5	24,741,966.91	1 年以内	4.41
合计	337,964,638.81		60.23

8. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	115,337,948.81	37,384,456.39
合计	115,337,948.81	37,384,456.39

8.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	26,168,404.34	25,215,458.79
资金往来	17,619,816.59	23,148,703.92
备用金	1,150,084.33	147,917.73
代垫款项	64,419,749.88	64,391,051.97
土地收购款	85,958,331.00	
其他	155,083.22	243,770.87
合计	195,471,469.36	113,146,903.28

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,860,849.51		64,901,597.38	75,762,446.89
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--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	4,371,073.66			4,371,073.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	15,231,923.17		64,901,597.38	80,133,520.55

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年(含)以内	110,459,096.55	3,476,442.58	3.15
1-2 年(含)	55,352,469.54	51,989,360.02	93.92
2-3 年(含)	12,442,371.97	8,013,555.65	64.41
3-4 年(含)	801,978.49	647,014.48	80.68
4-5 年(含)	7,957,339.74	7,548,934.74	94.87
5 年以上	8,458,213.07	8,458,213.08	100.00
合计	195,471,469.36	80,133,520.55	

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
处于第一阶段的其他应收款	10,860,849.51	4,371,073.66		15,231,923.17
处于第二阶段的其他应收款				
处于第三阶段的其他应收款	64,901,597.38			64,901,597.38
合计	75,762,446.89	4,371,073.66		80,133,520.55

(5) 本期实际核销的其他应收款

报告期内无核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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	土地收购款	85,958,331.00	1 年以内	43.97	2,578,749.93
单位 2	代垫款	45,300,000.00	1-2 年	23.17	45,300,000.00
单位 3	代垫款	10,436,982.68	1-3 年	5.34	10,436,982.68
单位 4	股权转让款	9,733,350.00	1 年以内	4.98	292,000.50
单位 5	保证金	3,000,000.00	1 年以内	1.53	90,000.00

单位名称	款项性质	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
合计		154,428,663.68		78.99	58,697,733.11

9. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	587,983,831.53	931,116.19	587,052,715.34
自制半成品及在产品	110,782,571.91	6,458,103.18	104,324,468.73
库存商品	355,959,979.27	34,178,223.51	321,781,755.76
委托加工物资	22,887,873.06		22,887,873.06
周转材料	841,674.60		841,674.60
合计	1,078,455,930.37	41,567,442.88	1,036,888,487.49

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	317,035,101.96	903,509.73	316,131,592.23
自制半成品及在产品	84,580,217.34	6,735,244.96	77,844,972.38
库存商品	350,748,707.98	37,554,338.62	313,194,369.36
委托加工物资	12,378,389.32		12,378,389.32
周转材料	355,972.96		355,972.96
合计	765,098,389.56	45,193,093.31	719,905,296.25

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	903,509.73	543,144.14		515,537.68		931,116.19
自制半成品及在产品	6,735,244.96	816,511.90		1,093,653.68		6,458,103.18
库存商品	37,554,338.62	2,017,259.37		5,393,374.48		34,178,223.51
合计	45,193,093.31	3,376,915.41		7,002,565.84		41,567,442.88

(3) 存货跌价准备计提

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

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	85,580,301.39	47,892,623.80
运营商计费代收款	18,082,618.59	22,718,583.04
智慧互联营销代收款	54,226,838.89	44,669,962.04
预交所得税	2,320,644.46	6,385,400.74
预付房租	1,641,400.96	1,184,664.96
本地 SI 代收代付	9,071,346.15	4,685,078.83
清结算代收款	621,923.50	621,923.50
预交其他税费	137,428.80	22,701.84
预付服务费	3,771,669.44	758,156.33
结构性存款	360,000,000.00	
合计	535,454,172.18	128,939,095.08

11. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）	8,952,627.50	10,000,000.00
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
青岛高创澳海股权投资管理有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
中国浦发机械工业股份有限公司	2,026,566.52	2,026,566.52
网联清算有限公司	39,800,000.00	39,800,000.00
枣阳市海美房地产开发有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
青田大川信息科技有限公司	300,000.00	300,000.00
新余智科碳中和股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
合计	86,779,194.02	57,826,566.52

12. 投资性房地产

(1) 采用成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	5,888,802.57		5,888,802.57
2、本期增加金额			
(1) 其他转入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、期末余额	5,888,802.57		5,888,802.57
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	475,349.58		475,349.58
2、本期增加金额	167,770.44		167,770.44
(1) 计提或摊销	167,770.44		167,770.44
(2) 其他转入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、期末余额	643,120.02		643,120.02
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期初账面价值	5,413,452.99		5,413,452.99
2、期末账面价值	5,245,682.55		5,245,682.55

13. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	990,265,545.02	947,761,557.98
固定资产清理		
合计	990,265,545.02	947,761,557.98

13.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

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	541,025,435.58	786,934,931.63	23,292,276.28	164,141,144.33	309,033,102.90	1,824,426,890.72
2、本期增加金额	9,469,668.34	75,196,240.91	1,793,675.14	866,436.78	82,451,998.83	169,778,020.00
其中：购置	3,153,847.29	712,446.83	1,675,873.47	798,263.25	80,674.47	6,421,105.31
在建工程转入	6,315,821.05	74,483,794.08	117,801.67	68,173.53	82,371,324.36	163,356,914.69
3、本期减少金额	37,924,015.03	43,572,692.73	2,013,185.30	12,487,683.65	30,630,844.69	126,628,421.40
其中：处置或报废	37,924,015.03	43,572,692.73	2,013,185.30	12,487,683.65	30,630,844.69	126,628,421.40
4、期末余额	512,571,088.89	818,558,479.81	23,072,766.12	152,519,897.46	360,854,257.04	1,867,576,489.32
二、累计折旧						
1、期初余额	159,683,828.54	374,189,321.28	15,955,840.65	153,784,665.72	169,123,887.63	872,737,543.82
2、本期增加金额	12,650,257.48	32,343,232.56	1,419,167.35	5,266,331.19	21,047,959.58	72,726,948.16
其中：计提	12,650,257.48	32,343,232.56	1,419,167.35	5,266,331.19	21,047,959.58	72,726,948.16
3、本期减少金额	13,434,483.46	19,516,369.93	1,827,186.01	14,020,213.78	23,268,785.81	72,067,038.99
其中：处置或报废	13,434,483.46	19,516,369.93	1,827,186.01	14,020,213.78	23,268,785.81	72,067,038.99
4、期末余额	158,899,602.56	387,016,183.91	15,547,821.99	145,030,783.13	166,903,061.40	873,397,452.99

三、减值准备						
1、期初余额		517,745.80			3,410,043.12	3,927,788.92
2、本期增加金额						
其中：计提						
3、本期减少金额		14,297.61				14,297.61
其中：处置或报废		14,297.61				14,297.61
4、期末余额		503,448.19			3,410,043.12	3,913,491.31
四、账面价值						
1、期初账面价值	381,341,607.04	412,227,864.55	7,336,435.63	10,356,478.61	136,499,172.15	947,761,557.98
2、期末账面价值	353,671,486.33	431,038,847.71	7,524,944.13	7,489,114.33	190,541,152.52	990,265,545.02

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	11,702,865.60	8,451,539.52	503,448.19	2,747,877.89	
模具	17,677,071.74	11,802,921.87	3,410,043.12	2,464,106.75	
合计	29,379,937.34	20,254,461.39	3,913,491.31	5,211,984.64	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
自动化焊接车间	22,227,623.54	正在办理中
复兴大道办公楼及车间	103,876,361.08	正在办理中

14. 在建工程

项目	期末账面价值	期初账面价值
在建工程	132,653,182.94	169,293,020.17
合计	132,653,182.94	169,293,020.17

(1) 在建工程明细表

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	39,304,986.71		39,304,986.71	32,695,627.25		32,695,627.25
待安装设备	41,832,877.02		41,832,877.02	69,687,623.99		69,687,623.99
模具	51,515,319.21		51,515,319.21	66,909,768.93		66,909,768.93
合计	132,653,182.94		132,653,182.94	169,293,020.17		169,293,020.17

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
办公楼及宿舍楼	20,680,214.40				20,680,214.40
CN202K 项目	4,502,884.87				4,502,884.87
总装车间	11,929,217.57	7,565,957.25	5,300,000.00		14,195,174.82
CN110PS	3,023,508.80	3,288,336.42	6,311,845.22		

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
项目					
E50 项目	11,436,267.99	17,145,256.31	28,581,524.30		
长城 ES11 项目	15,210,375.67	2,403,199.97	17,613,575.64		
长城 A 项目	12,178,966.17	5,473,394.65	17,652,360.82		
350PPS 项目		8,699,777.60			8,699,777.60
730M 项目		654,867.28			654,867.28
730S 项目		2,010,415.97			2,010,415.97
厂房基建项目		4,025,927.77			4,025,927.77
1300 吨自动化项目		6,070,934.08			6,070,934.08
400T 自动化项目		2,918,925.11	1,803,880.86		1,115,044.25
合计	78,961,435.47	60,256,992.41	77,263,186.84		61,955,241.04

(续表)

工程名称	预算数	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
办公楼及宿舍楼	35,000,000.00	59.09	59.09				自有资金
CN202K 项目	10,500,000.00	42.88	42.88				自有资金
总装车间	25,257,825.00	77.18	77.00				自有资金
CN110PS 项目	6,840,000.00	92.28	100.00				自有资金
E50 项目	28,580,633.06	100.00	100.00				自有资金
长城 ES11 项目	17,596,110.11	100.10	100.00				自有资金
长城 A 项目	21,793,960.75	81.00	100.00				自有资金
350PPS 项目	26,910,700.00	32.33	50.00				自有资金
730M 项目	3,752,330.00	17.45	30.00				自有资金
730S 项目	5,265,500.00	38.18	40.00				自有资金
厂房基建项目	4,195,927.77	95.95	96.00				自有资金
1300 吨自动化项目	22,000,000.00	27.60	28.00				自有资金
400T 自动化项目	3,000,000.00	97.30	97.00				自有资金
合计	210,692,986.69						

15. 使用权资产

(1) 使用权资产明细表

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		

1、期初余额	96,569,067.42	96,569,067.42
2、本期增加金额		
(1) 租入		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	96,569,067.42	96,569,067.42
二、累计折旧		
1、期初余额		
2、本期增加金额	14,684,147.69	14,684,147.69
(1) 计提	14,684,147.69	14,684,147.69
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	14,684,147.69	14,684,147.69
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、期初账面价值	96,569,067.42	96,569,067.42
2、期末账面价值	81,884,919.73	81,884,919.73

16. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	软件	土地使用权	专利	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值						
1、期初余额	192,204,424.03	300,407,448.90	72,768,300.00	19,742,516.02	10,000,000.00	595,122,688.95
2、本期增加金额	9,421,637.65	21,093,538.45				30,515,176.10
其中：购置	9,421,637.65	21,093,538.45				30,515,176.10
3、本期减少金额	12,825,652.24	22,274,317.35				35,099,969.59
其中：处置或报废	12,825,652.24	22,274,317.35				35,099,969.59
4、期末余额	188,800,409.44	299,226,670.00	72,768,300.00	19,742,516.02	10,000,000.00	590,537,895.46
二、累计摊销						
1、期初余额	103,408,256.85	48,697,726.65	31,892,600.28	17,615,918.85	6,749,999.75	208,364,502.38
2、本期增加金额	11,144,750.61	4,392,330.01	3,732,224.84	700,312.50		19,969,617.96
其中：计提	11,144,750.61	4,392,330.01	3,732,224.84	700,312.50		19,969,617.96
3、本期减少金额	5,141,686.27	4,384,010.98				9,525,697.25
其中：处置或报废	5,141,686.27	4,384,010.98				9,525,697.25
4、期末余额	109,411,321.19	48,706,045.68	35,624,825.12	18,316,231.35	6,749,999.75	218,808,423.09
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						
其中：计提						
3、本期减少金额						
其中：处置或报废						
4、期末余额					3,250,000.25	3,250,000.25
四、账面价值						
1、期初账面价值	88,796,167.18	251,709,722.25	40,875,699.72	2,126,597.17		383,508,186.32
2、期末账面价值	79,389,088.25	250,520,624.32	37,143,474.88	1,426,284.67		368,479,472.12

注：截至 2021 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 14,024,019.36 元的土地使用权及账面价值 9,460,271.63 元的厂房，一是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最高额抵押合同（编号：IBKYK-ML-20-006），以担保湖北海立田汽车部件有限公司自 2020 年 9 月 30 日至 2021 年 9 月 30 日期间办理 1,000 万元各类融资业务所发生的债权。二是作为顺位抵押物与企业银行（中国）有限公司烟台经济技术开发区支行签订了房地产抵押合同（编号：IBKYK-ML-20-009），以担保湖北海立田汽车部件有限公司自 2020 年 11 月 19 日至 2021 年 11 月 19 日期间办理 2,000 万元流动资金贷款债权。

(2) 未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
汽车城土地	36,844,244.77	正在办理中
黄岛厂区土地	18,157,839.74	正在办理中

17. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	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
哈尔滨迪达能化科技有限公司	450,499.72			450,499.72
合计	2,502,769,649.74			2,502,769,649.74

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	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	2,340,088,056.97			2,340,088,056.97
湖北海立美达汽车有限公司	19,254,876.57			19,254,876.57

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
哈尔滨迪达能化 科技有限公司	450,499.72			450,499.72
合计	2,359,793,433.26			2,359,793,433.26

18. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
软件服务费	124,947.93	141,509.43	182,496.61		83,960.75
咨询服务费	48,679.19		6,792.48		41,886.71
工装器具	30,373,440.25	4,208,956.15	5,495,574.08	695,272.10	28,391,550.22
模具	5,611,096.29		2,625,000.00	2,275,000.00	711,096.29
装修费	8,906,731.58	1,472,420.22	2,367,990.63	148,062.83	7,863,098.34
安全费用摊销	3,975,342.47	245,429.36	836,080.78		3,384,691.05
设备改造	253,820.74		114,266.49		139,554.25
合计	49,294,058.45	6,068,315.16	11,628,201.07	3,118,334.93	40,615,837.61

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	207,175,262.53	30,458,617.52	209,407,733.28	30,892,021.42
内部交易未实现利润	10,751,048.35	2,597,548.65	17,211,779.48	4,205,147.48
合并日评估增值	693,757.40	173,439.35	712,492.84	178,123.21
可抵扣亏损	22,178,324.90	3,912,369.40	27,220,284.83	4,820,696.36
固定资产账面价值与计税基础差异	1,303,581.28	325,895.33	237,176.93	59,294.25
权益工具减值准备	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
合计	262,101,974.46	42,467,870.25	274,789,467.36	45,155,282.72

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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	127,075,532.81	24,251,867.33	166,083,860.79	26,503,386.24
非同一控制下企业合并，合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	1,596,744.79	399,186.20	1,596,744.79	399,186.20
合计	128,672,277.60	24,651,053.53	167,680,605.58	26,902,572.44

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,214,917.29	7,456,041.45
可抵扣亏损	356,113,958.10	340,760,291.24
合计	361,328,875.39	348,216,332.69

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2020 年		
2021 年		
2022 年		
2023 年	4,495,500.44	8,169,305.78
2024 年	121,978,842.75	119,625,304.09
2025 年	67,994,800.10	64,453,810.20
2026 年	37,583,062.38	27,290,716.12
2027 年		
2028 年	3,665,251.52	5,817,517.98
2029 年	53,942,859.32	63,670,420.33
2030 年	43,888,677.69	51,733,216.74
2031 年	22,564,963.90	
合计	356,113,958.10	340,760,291.24

20. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	13,647,498.41	6,108,071.47
预付山东移动推广款		1,332,433.34

项目	期末余额	期初余额
预付模具款	12,467,637.63	6,044,921.76
预付工程款		42,151.00
合计	26,115,136.04	13,527,577.57

21. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		120,000,000.00
保证借款	194,350,000.00	107,750,000.00
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付利息	631,416.09	261,135.81
合计	224,981,416.09	258,011,135.81

注：抵押借款相关受限资产见本附注六、16。

22. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,139,735,374.20	896,174,534.03
商业承兑汇票		
合计	1,139,735,374.20	896,174,534.03

注：期末无已到期未支付的应付票据。

23. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年(含)以内	720,617,626.20	619,296,847.06
1年以上	53,284,028.05	44,229,186.65
合计	773,901,654.25	663,526,033.71

注：1年以上应付账款主要系应付设备尾款及模具款，需待设备及模具质保期结束检验设备及模具使用运行情况后支付。

注：期末无账龄超过1年的重要应付账款

24. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年(含)以内	41,250.00	217,066.01
1年以上		

项目	期末余额	期初余额
合计	41,250.00	217,066.01

注：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

25. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年(含)以内	125,717,444.41	164,519,562.02
1 年以上	12,368,648.88	12,049,170.88
合计	138,086,093.29	176,568,732.90

注：期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

26. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	50,946,920.13	232,701,762.95	250,721,738.84	32,926,944.24
离职后福利-设定提存计划	349,628.85	18,073,279.97	16,975,204.39	1,447,704.43
辞退福利		118,529.56	118,529.56	
合计	51,296,548.98	250,893,572.48	267,815,472.79	34,374,648.67

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	38,088,008.03	198,804,155.83	217,955,475.01	18,936,688.85
职工福利费	47,250.00	8,600,565.18	8,642,585.18	5,230.00
社会保险费	1,187,747.70	11,465,103.93	11,545,906.98	1,106,944.65
其中：医疗保险费	1,153,795.13	10,941,061.57	11,040,962.33	1,053,894.37
工伤保险费	7,756.93	381,095.28	364,435.76	24,416.45
生育保险费	26,195.64	68,519.94	66,081.75	28,633.83
其他保险费		74,427.14	74,427.14	
住房公积金	85,911.36	8,554,339.64	8,513,681.00	126,570.00
工会经费和职工教育经费	11,538,003.04	5,277,598.37	4,064,090.67	12,751,510.74
合计	50,946,920.13	232,701,762.95	250,721,738.84	32,926,944.24

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	334,360.10	17,356,735.71	16,286,636.85	1,404,458.96
失业保险费	15,268.75	716,544.26	688,567.54	43,245.47
合计	349,628.85	18,073,279.97	16,975,204.39	1,447,704.43

27. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
消费税	347.70	
增值税	4,586,716.23	16,349,927.48
企业所得税	46,900,091.19	13,921,783.96
城市维护建设税	249,965.15	936,735.37
房产税	1,183,218.76	1,684,812.25
土地使用税	1,715,329.08	1,205,708.37
个人所得税	3,036,465.85	2,495,403.42
教育费附加	197,025.09	450,654.02
印花税	437,530.31	486,114.24
其他税费	63,149.16	318,677.44
合计	58,369,838.52	37,849,816.55

28. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	105,633,993.25	93,889,654.36
合计	105,633,993.25	93,889,654.36

28.1 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年(含)以内	68,590,407.93	68,866,524.52
1年以上	37,043,585.32	25,023,129.84
合计	105,633,993.25	93,889,654.36

注：账龄超过 1 年的其他应付款主要为商户保证金等。

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
质保金、押金	45,712,408.87	39,808,847.07
代垫款项	6,359,647.09	7,400,361.02

款项性质	期末余额	期初余额
其他	1,960,828.63	2,038,336.28
往来款	51,601,108.66	44,642,109.99
合计	105,633,993.25	93,889,654.36

29. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	29,295,402.17	28,050,048.56
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	33,295,402.17	32,050,048.56

30. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
第三方支付业务结存客户备付金	337,184,821.14	452,253,546.57
期末已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票	16,434,979.69	36,899,472.57
移动运营商计费结算服务代付款项	17,281,839.52	19,473,252.23
智慧互联营销代付款项	2,815,645.71	2,804,770.09
本地 SI 代收代付款项	1,289,552.14	716,004.30
清结算业务代付款项	826,109.69	826,109.69
合计	375,832,947.89	512,973,155.45

31. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	28,000,000.00	30,000,000.00
合计	28,000,000.00	30,000,000.00

注：2020 年 4 月 26 日，本公司与中国工商银行股份有限公司即墨支行签订《并购借款合同》，用于并购上海和达汽车配件有限公司 25% 股权，合同贷款金额 36,000,000.00 元，借款期限 60 个月，贷款利率 4.275%。该项长期借款以持有的上海和达汽车配件有限公司 25% 股权为本借款提供质押担保。合同约定，本公司应分别于 2021 年 4 月 27 日、2021 年 10 月 27 日与 2022 年 4 月 27 日偿还贷款金额 2,000,000.00 元。本公司已于 2021 年 4 月 27 日偿还贷款 2,000,000.00 元，将于 2022 年 6 月 30 日前偿还的 4,000,000.00 元，已将其重分类至一年内到期的非流动负债中。因此，长期借款期末余额为 28,000,000.00 元。

32. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	47,086,971.66	59,172,081.63
合计	47,086,971.66	59,172,081.63

33. 递延收益

(1) 递延收益分类

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	119,864,989.93	1,423,884.00	4,274,995.76	117,013,878.17	
合计	119,864,989.93	1,423,884.00	4,274,995.76	117,013,878.17	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造设备补贴	15,788,993.69		1,368,269.94		14,420,723.75	与资产相关
两化融合改造项目	962,356.57		108,884.94		853,471.63	与资产相关
技术改造综合补助		1,423,884.00	67,130.63		1,356,753.37	与资产相关
企业发展扶持资金	95,418,372.73		1,333,963.17		94,084,409.56	与资产相关
财政局骨干企业扶持资金	86,263.96		10,500.00		75,763.96	与资产相关
即墨区互联网工业示范改造项目	5,786,709.45		404,665.02		5,382,044.43	与资产相关
进口设备贴息	218,519.95		19,317.90		199,202.05	与资产相关
园区产业政策支持资金	1,603,773.58			962,264.16	641,509.42	与收益相关
合计	119,864,989.93	1,423,884.00	3,312,731.60	962,264.16	117,013,878.17	

34. 股本

股东名称 /类别	期初余额	本期变动增减(+、-)				期末余额	
	金额	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	金额
股份总额	1,237,835,239.00				-63,818,494.00	-63,818,494.00	1,174,016,745.00

注：根据公司 2021 年 4 月 15 日召开的公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十八次会议及 2021 年 5 月 7 日召开的 2020 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，将公司第一次回购股份剩余库存股 100,000 股、第二次回购股份剩余库存股 37,919,094 股、第三次回购股份剩余库存股 25,799,400 股共计 63,818,494 股全部注销以减少注册资本。本次变更后公司总股本由 1,237,835,239 股变更为 1,174,016,745 股。

35. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,567,716,842.44		528,631,010.04	4,039,085,832.40
其他资本公积	51,850,989.73		1,752,118.39	50,098,871.34
合计	4,619,567,832.17		530,383,128.43	4,089,184,703.74

注 1：根据公司 2021 年 4 月 15 日召开的公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十八次会议及 2021 年 5 月 7 日召开的 2020 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，将公司第一次回购股份剩余库存股 100,000 股、第二次回购股份剩余库存股 37,919,094 股、第三次回购股份剩余库存股 25,799,400 股共计 63,818,494 股全部注销以减少注册资本。本次变更后公司资本公积-股本溢价减少 528,631,010.04 元。

注 2：公司全资子公司宁波泰鸿机电有限公司转让国有土地使用权及地上建筑物，减少资本公积-其他资本公积 1,752,118.39 元。

36. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	592,449,504.04		592,449,504.04	
合计	592,449,504.04		592,449,504.04	

注：根据公司 2021 年 4 月 15 日召开的公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十八次会议及 2021 年 5 月 7 日召开的 2020 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，将公司第一次回购股份剩余库存股 100,000 股、第二次回购股份剩余库存股

37,919,094 股、第三次回购股份剩余库存股 25,799,400 股共计 63,818,494 股全部注销以减少注册资本。本次变更后公司库存股金额为 0 元。

37. 其他综合收益

项目	期初余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-15,000,000.00						-15,000,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-15,000,000.00						-15,000,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	570,097.42	-148,325.26			-148,325.26		421,772.16
其中：外币财务报表折算差额	570,097.42	-148,325.26			-148,325.26		421,772.16
合计	-14,429,902.58	-148,325.26			-148,325.26		-14,578,227.84

38. 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
风险准备金	547,263.96		261,711.72	285,552.24
合计	547,263.96		261,711.72	285,552.24

39. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	135,395,241.26	3,879,911.31		139,275,152.57
合计	135,395,241.26	3,879,911.31		139,275,152.57

40. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	-1,357,650,247.44	-1,565,072,025.14
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	-1,357,650,247.44	-1,565,072,025.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,083,743.89	213,123,468.90
减：提取法定盈余公积	3,879,911.31	6,583,536.96
应付普通股股利		
提取一般风险准备	-261,711.72	-881,845.76
本期期末余额	-1,206,184,703.14	-1,357,650,247.44

41. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	期末余额	期初余额
湖北海立田汽车部件有限公司	20.00	17,630,811.60	16,800,076.34
湖北海立美达汽车有限公司	7.62	12,025,596.66	13,897,444.38
联动数科(北京)科技有限公司	30.00	3,847,889.22	2,645,640.16
北京金玉联汇科技有限公司	49.00	500,046.80	500,624.92
合计		34,004,344.28	33,843,785.80

42. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,799,431,337.79	3,425,937,987.76	2,616,906,499.76	2,342,718,385.51
其他业务	83,114,321.65	62,560,008.80	29,553,908.75	20,304,363.94
合计	3,882,545,659.44	3,488,497,996.56	2,646,460,408.51	2,363,022,749.45

(1) 收入相关信息

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型	3,271,613,083.25	527,818,254.54	83,114,321.65	3,882,545,659.44
其中:				
家电配件	613,438,285.22			613,438,285.22
汽车零部件	2,647,446,283.01			2,647,446,283.01
其中: 钢板加工配送	1,501,296,018.76			1,501,296,018.76
车身及内饰	966,378,428.90			966,378,428.90
车架	103,204,256.30			103,204,256.30
专用车及改装	76,567,579.05			76,567,579.05
移动信息服务		229,948,887.50		229,948,887.50
第三方支付服务		218,152,559.88		218,152,559.88
其他业务	10,728,515.02	79,716,807.16	83,114,321.65	173,559,643.83
按经营地区分类	3,271,613,083.25	527,818,254.54	83,114,321.65	3,882,545,659.44
其中:				
国内收入	3,236,270,424.26	527,818,254.54	83,114,321.65	3,847,203,000.45
国外收入(含国内保税区)	35,342,658.99			35,342,658.99
按商品转让的时间分类	3,271,613,083.25	527,818,254.54	83,114,321.65	3,882,545,659.44
其中:				
某一时点确认收入	3,271,613,083.25	527,818,254.54	83,114,321.65	3,882,545,659.44
合计	3,271,613,083.25	527,818,254.54	83,114,321.65	3,882,545,659.44

(2) 与履约义务相关的信息:

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

(3) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于__年度确认收入, 0.00 元预计将于__年度确认收入, 0.00 元预计将于__年度确认收入。

(4) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能制造	3,271,613,083.25	3,023,749,613.41	2,167,678,235.43	2,032,739,053.40
金融科技	527,818,254.54	402,188,374.35	449,228,264.33	309,979,332.11

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务				
合计	3,799,431,337.79	3,425,937,987.76	2,616,906,499.76	2,342,718,385.51

(5) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家电配件	613,438,285.22	583,667,202.71	642,067,866.74	630,874,420.57
汽车零部件	2,647,446,283.01	2,430,607,111.98	1,513,870,240.85	1,391,185,413.39
其中:钢板加工配送	1,501,296,018.76	1,434,768,366.66	830,190,620.98	793,791,446.17
车身及内饰	966,378,428.90	826,610,823.95	538,559,352.89	463,457,528.30
车架	103,204,256.30	92,326,524.90	70,420,133.41	61,921,044.74
专用车及改装	76,567,579.05	76,901,396.47	74,700,133.57	72,015,394.18
移动信息服务	229,948,887.50	197,149,497.29	228,171,485.98	189,401,475.06
第三方支付	218,152,559.88	170,002,500.89	124,692,359.53	85,944,272.59
其他业务	90,445,322.18	44,511,674.89	108,104,546.66	45,312,803.90
合计	3,799,431,337.79	3,425,937,987.76	2,616,906,499.76	2,342,718,385.51

(6) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,764,088,678.80	3,396,815,072.08	2,581,731,865.70	2,316,947,176.01
国外(含国内保税区)	35,342,658.99	29,122,915.68	35,174,634.06	25,771,209.50
合计	3,799,431,337.79	3,425,937,987.76	2,616,906,499.76	2,342,718,385.51

(7) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
单位 1	212,234,622.60	5.47
单位 2	189,942,286.96	4.89
单位 3	178,073,869.13	4.59
单位 4	159,275,880.23	4.10
单位 5	118,649,969.51	3.06
合计	858,176,628.43	22.11

43. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
消费税	452.12	
城市维护建设税	2,196,040.93	2,652,054.83
教育费附加	1,047,989.63	1,191,271.24
地方教育费附加	698,659.72	812,137.68
印花税	1,212,111.87	937,567.74
房产税	1,901,038.12	1,456,693.69
土地使用税	3,128,060.90	1,241,963.97
水利基金	24,546.66	73,706.38
车船使用税	18,000.93	14,647.85
环境保护税	25,533.12	17,903.11
合计	10,252,434.00	8,397,946.49

44. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	28,686,450.65	31,291,014.52
售后服务费	396,629.60	1,464,170.05
业务招待费	2,672,009.67	1,583,382.00
差旅费	2,061,923.94	979,139.62
营销费用	2,003,798.38	1,140,009.40
办公费用及其他	3,272,667.28	2,265,183.59
物料消耗	2,196,338.64	1,329,557.42
折旧费用	493,036.94	508,710.97
出口费用	219,194.26	253,225.87
合计	42,002,049.36	40,814,393.44

45. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	66,772,249.57	61,967,911.55
认证、检测、代理费	6,890,268.05	7,161,665.74
折旧费用	8,867,494.30	17,492,867.63
无形资产摊销	17,074,440.26	14,120,782.84
审计、咨询、评估费	11,933,371.92	9,738,287.04
租赁费	5,896,563.07	13,013,016.10
业务招待费	4,349,817.05	2,245,955.35
差旅费	2,303,472.55	1,269,517.92
办公费用及其他	13,172,362.72	7,341,165.43

项目	本期金额	上期金额
水电费	1,124,768.96	754,892.43
董事及董事会费	154,682.45	140,000.00
物料消耗	486,120.75	622,525.98
股权激励费用		5,548,507.50
残疾人就业保障金	99,016.51	57,400.00
合计	139,124,628.16	141,474,495.51

46. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,992,801.06	57,129,307.21
物料消耗	21,522,310.69	14,833,036.51
折旧费用	9,842,209.83	6,100,275.70
无形资产摊销	2,995,955.52	2,597,102.59
专利申请费		817,511.92
其他		460,886.60
差旅费	499,218.45	331,350.16
检测费	542,493.94	1,074,281.57
办公费	1,355,619.07	574,396.57
运输费	375,933.94	199,107.99
合计	93,126,542.50	84,117,256.82

47. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	6,865,580.90	11,382,464.16
减：利息收入	8,678,478.73	10,644,061.20
加：汇兑损失	56,022.74	-1,027,574.78
加：其他支出	589,319.46	3,169,503.03
合计	-1,167,555.63	2,880,331.21

48. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,274,253.86	15,695,572.73
个税手续费返还	80,934.58	63,927.95
进项税加计扣除	4,700,315.49	1,122,712.41
增值税手续费返还	2,342.46	

项目	本期发生额	上期发生额
增值税及附加税免征		53,334.69
合计	16,057,846.39	16,935,547.78

(2) 政府补助项目

项目	本期发生额	来源和依据
企业技术改造设备补贴	1,937,700.57	甬新经【2017】18号、甬新经【2019】106号、青工信规【2019】1号、甬经信技改【2017】134号、沪经信投【2018】713号、仑经信【2019】39号、财库【2021】5号、甬新经【2018】69号、陕工信发【2019】326号等文件
两化融合改造项目	608,884.94	2019年度“奖补项目”奖励（两化融合改造项目）
高新技术企业认定奖励	100,000.00	即发【2017】8号，中共即墨市委即墨市人民政府关于深入推进科技创新发展的意见
知识产权资助、专利资助	336,269.81	青市监知【2021】17号、京知局【2019】324号、沪知局规【2018】1号，关于组织申报2021年度专利资助资金的通知
企业研发投入奖励	324,300.00	青岛市即墨区科学技术局2018年青岛市企业研发投入奖励
经济社会发展奖励	70,000.00	2020年度经济社会发展奖励
企业高成长奖励	1,140,000.00	即政办发【2020】4号，关于应对疫情支持中小企业平稳健康发展若干政策措施的通知
企业发展扶持资金	1,333,963.17	枣阳市科学技术和经济信息化局发展扶持资金说明
稳岗就业、以工代训补贴	729,618.04	京残发【2018】26号、沪人社规【2017】26号、青人社办发【2016】4号、青人社规【2018】18号、工信部联企业【2011】300号、甬人社发【2020】44号、鄂人社发【2020】19号等相关文件
财政局骨干企业扶持资金	10,500.00	即工信字【2012】47号，关于重点企业技术改造扶持资金
即墨区互联网工业示范改造项目	404,665.02	即政纪字【2017】5号，《即墨工业互联网发展规划》《支持工业互联网发展的意见》
进口设备贴息	19,317.90	即工信字【2012】47号，关于重点企业技术改造扶持资金
园区产业政策支持资金	3,789,221.69	柳南政规【2019】4号、柳政规【2019】53号、青科委【2021】42号、西政发【2016】16号等产业园区发展扶持文件
外国政府免还贷款	269,812.72	Paycheck Protection Program ; Canada Emergency Business Account program
院士工作站项目补贴	200,000.00	青科委【2021】29号、青科协【2021】11号《关于拨付2020年上海市院士（专家）工作

项目	本期发生额	来源和依据
		站新建和绩效评估专项资金的通知》
合计	11,274,253.86	

49. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-292.85
理财产品收益	3,688,032.23	2,519,234.00
合计	3,688,032.23	2,518,941.15

50. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-2,195,362.04	9,548,919.66
贷款减值准备		-1,340,602.03
合计	-2,195,362.04	8,208,317.63

51. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-3,376,915.41	-1,642,066.18
合计	-3,376,915.41	-1,642,066.18

52. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	114,249,714.31	1,096,742.69
其中：资产处置利得	114,274,285.43	1,313,735.82
资产处置损失	24,571.12	216,993.13
合计	114,249,714.31	1,096,742.69

53. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	3,200.00	43,000.00	3,200.00
其他	1,106,213.51	17,781,545.54	1,106,213.51
合计	1,109,413.51	17,824,545.54	1,109,413.51

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当期盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“两新”党组织考核表彰	上海市青浦区香花桥街道社区党建服务中心	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		43,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	青浦科技园区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,200.00		与收益相关
合计						3,200.00	43,000.00	

(3) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
“两新”党组织考核表彰		43,000.00	青香街委【2020】3号文,《关于表彰2019年度香花桥街道“两新”组织“优秀党组织”、“优秀党务工作者”、“优秀信息员”的决定》	收益相关
企业发展扶持资金	3,200.00		根据国发【2015】25号、青府办发【2011】40号、青府办发【201】16号等文件精神积极支持现代服务业。	收益相关
合计	3,200.00	43,000.00		

54. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	157,737.61	5,616.53	157,737.61
其中: 固定资产报废损失	157,737.61	5,616.53	157,737.61
赔偿金、违约金及罚款支出	9,644,045.51	1,293,489.77	9,644,045.51
对外捐赠		1,020,000.00	
搬迁费用	10,140,305.24		10,140,305.24
其他	86,483.44	3,494.07	86,483.44
合计	20,028,571.80	2,322,600.37	20,028,571.80

55. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	64,533,525.75	21,878,648.72
递延所得税费用	435,893.56	1,735,412.60
合计	64,969,419.31	23,614,061.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
本期合并利润总额	220,213,721.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,053,430.42
子公司适用不同税率的影响	-3,214,970.09
调整以前期间所得税的影响	4,891,221.42

项目	本期金额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,113,130.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,954,133.76
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	9,080,740.89
所得税费用	64,969,419.31

56. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
备用金	822,988.95	547,541.69
利息收入	8,678,478.73	10,636,982.30
政府补助	9,111,623.73	113,455,332.44
收到解冻资金	74,605,741.83	118,568,044.59
单位往来	76,218,595.26	55,522,514.52
所得税退税款	5,222,833.35	4,610,486.83
其他	1,444,345.41	3,051,768.97
信托业务		1,899,515.78
保理本金	26,188,923.30	224,247.03
合计	202,293,530.56	308,516,434.15

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理及研发费用	66,683,258.52	53,936,245.14
销售费用	8,403,688.82	23,347,255.52
银行手续费等财务费用	600,143.98	3,003,290.38
备用金	1,725,011.11	1,473,191.58
不能随时支取的保证金、冻结资金	78,411,077.39	83,461,238.03
资金往来	45,497,994.75	105,705,459.03
保理本金		987,800.00
其他	2,474,372.74	1,575,611.50
合计	203,795,547.31	273,490,091.18

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回结构性存款	580,000,000.00	919,000,000.00

项目	本期金额	上期金额
收回银行理财	310,000,000.00	280,000,000.00
收到退回的土地款		20,311,519.29
合计	890,000,000.00	1,219,311,519.29

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买结构性存款	1,110,000,000.00	1,019,000,000.00
购买银行理财	390,000,000.00	760,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,779,000,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股份回购及限制性股票退款		28,843,740.00
合计		28,843,740.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	155,244,302.37	24,758,602.51
加: 资产减值准备	5,572,277.45	-6,566,251.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,894,718.60	76,561,194.91
使用权资产累计折旧	14,684,147.69	
无形资产摊销	19,969,617.96	19,652,537.14
长期待摊费用摊销	11,628,201.07	13,052,065.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-114,249,714.31	-1,096,742.69
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	157,737.61	5,616.53
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	6,297,851.11	12,226,960.44
投资损失(收益以“-”填列)	-3,688,032.23	-2,518,941.15
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	2,687,412.47	3,934,212.86
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-2,251,518.91	-2,198,800.26
存货的减少(增加以“-”填列)	-322,733,073.73	-109,310,018.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	127,944,460.52	544,694,095.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	185,461,110.53	-364,221,684.81

项目	本期金额	上期金额
其他	-17,860,359.42	97,492,771.66
经营活动产生的现金流量净额	141,759,138.78	306,465,618.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,066,299,802.91	794,951,493.82
减: 现金的期初余额	1,523,933,237.01	1,183,400,693.32
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	-457,633,434.10	-388,449,199.50

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	1,066,299,802.91	1,523,933,237.01
其中: 库存现金		1.94
可随时用于支付的银行存款	1,029,593,404.19	1,482,537,201.47
可随时用于支付的其他货币资金	36,706,398.72	41,396,033.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	1,066,299,802.91	1,523,933,237.01
其中: 集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

57. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,314,434.13	不能随时支取的业务保证金、贷款保证金、承兑保证金
结算备付金	340,367,949.06	受央行监管的客户备付金
应收票据	72,069,300.00	质押
无形资产	9,460,271.63	抵押
固定资产	14,024,019.36	抵押
长期股权投资	62,994,812.50	股权质押

项目	期末账面价值	受限原因
合计	539,230,786.68	

注：股权质押详见六、31. 长期借款的注释。

58. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,200,636.79	6.4601	33,596,633.73
欧元	20,099.78	7.6862	154,490.93
港币	268,892.61	0.8321	223,745.54
日元	344.00	0.0584	20.09
加元	66.76	5.2097	347.80
瑞典克朗	148,255.47	0.7579	112,362.82
澳大利亚元	3.69	4.8528	17.91
新西兰元	10.39	4.5153	46.91
新加坡元	1.10	4.8027	5.28
英镑	0.31	8.9410	2.77
应收账款			
其中：美元	1,418,995.02	6.4601	9,166,849.73
应付账款			
其中：美元	173,648.28	6.4601	1,121,785.25
其他应收款			
其中：美元	7,141.13	6.4601	46,132.41
其他应付款			
其中：美元	244,665.35	6.4601	1,580,562.63
欧元	16,924.08	7.6862	130,081.86
港币	268,758.38	0.8321	223,633.85
日元	73.00	0.0584	4.26
加元	62.50	5.2097	325.61
瑞典克朗	148,255.47	0.7579	112,362.82
澳大利亚元	0.36	4.8528	1.75

新西兰元	10.39	4.5153	46.91
英镑	0.15	8.9410	1.34
新加坡元	2.20	4.8027	10.57

59. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
园区产业政策支持资金	3,789,221.69	其他收益	3,789,221.69
企业发展扶持资金	3,200.00	营业外收入	3,200.00
稳岗就业、以工代训补贴	729,618.04	其他收益	729,618.04
企业高成长奖励	1,140,000.00	其他收益	1,140,000.00
高新技术企业认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业技术改造设备补贴	1,926,184.00	递延收益/其他收益	569,430.63
传统产业改造升级	139,300.00	固定资产	
企业研发投入奖励	324,300.00	其他收益	324,300.00
知识产权资助、专利资助	336,269.81	其他收益	336,269.81
经济社会发展奖励	70,000.00	其他收益	70,000.00
两化融合扶持项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
外国政府免还贷款	269,812.72	其他收益	269,812.72
院士工作站项目补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
合计	9,527,906.26		8,031,852.89

七、 合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

(1) 2021 年 1 月，公司注销了子公司青岛中安美达技术有限公司、青岛海立美达科技有限公司、Union Mobile Financial Technology (Canada) Corporation。截止 2021 年 1 月 20 日，青岛中安美达技术有限公司、青岛海立美达科技有限公司注销手续已办理完毕；截止 2021 年 1 月 28 日，Union Mobile Financial Technology (Canada) Corporation 注销手续已办理完毕。

(2) 2021 年 2 月，公司注销了子公司天津奥美林生物科技有限公司、九州环球国际融资租赁(天津)有限公司。截止 2021 年 2 月 2 日，天津奥美林生物科技有限公司注销手续已办理完毕；截止 2021 年 2 月 3 日，九州环球国际融资租赁(天津)有限公司注销手续已办理完毕。

(3) 2021 年 3 月，公司注销了分公司海联金汇科技股份有限公司黄岛分公司。截止 2021 年 3 月 12 日，海联金汇科技股份有限公司黄岛分公司注销手续已办理完毕。

(4) 2021 年 4 月，公司注销了子公司 ZhonghengConstructionGroupCo., Limited。截止 2021 年 4 月 21 日，ZhonghengConstructionGroupCo., Limited 注销手续已办理完毕。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	青岛	青岛	生产	100.00		企业合并
青岛海联金汇电机有限公司	青岛	青岛	生产	100.00		企业合并
青岛海立美达模具有限公司	青岛	青岛	生产	100.00		企业合并
宁波泰鸿机电有限公司	宁波	宁波	生产	100.00		企业合并
湖北海立田汽车部件有限公司	枣阳	枣阳	生产	80.00		企业合并
湖北海立美达汽车有限公司	枣阳	枣阳	生产	92.38		企业合并
联动优势科技有限公司	北京	北京	服务	100.00		企业合并
上海和达汽车配件有限公司	上海	上海	生产	100.00		企业合并
宁波泰鸿冲压件有限公司	宁波	宁波	生产		100.00	企业合并
联动优势电子商务有限公司	北京	北京	服务		100.00	企业合并
天津奥美林生物科技有限公司	天津	天津	服务		100.00	企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
济南广盈商业保理有限公司	济南	济南	服务		100.00	企业合并
安派国际控股有限公司	香港	香港	服务		100.00	企业合并
Umpire International (U.S.) LLC	美国	美国	服务		100.00	企业合并
ZhonghengConstructionGroupCo., Limited	香港	香港	国际贸易		100.00	企业合并
九州环球国际融资租赁 (天津) 有限公司	天津	天津	服务		100.00	企业合并
哈尔滨迪达能化科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	生产		100.00	企业合并
青岛中金卓越商业保理有限公司	青岛	青岛	服务		100.00	企业合并
青岛海联金汇精密机械制造有限公司	青岛	青岛	生产	100.00		新设
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	湘潭	湘潭	生产	100.00		新设
海立美达香港有限公司	香港	香港	销售	100.00		新设
上海海联金汇汽车零部件有限公司	上海	上海	销售	100.00		新设
襄阳海联金汇永喆热冲压汽车零部件有限公司	襄阳	襄阳	生产		51.00	新设
青岛海立美达科技有限公司	青岛	青岛	服务	88.11		新设
青岛中安美达技术有限公司	青岛	青岛	服务	75.00		新设
江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	常州	常州	销售	100.00		新设
联动云通信科技 (北京) 有限公司	北京	北京	服务	100.00		新设
江西顺驰供应链管理有限公司	南昌	南昌	服务	100.00		新设
宝鸡泰鸿机电有限公司	宝鸡	宝鸡	生产		100.00	新设
枣庄海联金汇汽车装备有限公司	枣庄	枣庄	生产		100.00	新设
宁波海立美达汽车部件有限公司	宁波	宁波	生产		100.00	新设
海联金汇 (北京) 金融科技有限公司	北京	北京	服务		100.00	新设
蜜小蜂智慧 (北京) 科技有限公司	北京	北京	服务		70.00	新设
宁德和达汽车配件有限公司	福建	福建	生产		100.00	新设
天津和达汽车配件有限公司	天津	天津	生产		100.00	新设
梅州和达汽车配件有限公司	广东	广东	生产		100.00	新设
联动数科 (北京) 科技有限公司	北京	北京	服务		70.00	新设
北京金玉联汇科技有限公司	北京	北京	服务		51.00	新设
青岛联动优势信息服务有限公司	青岛	青岛	服务		100.00	新设
浙江海联金汇汽车零部件有限公司	宁波	宁波	生产		100.00	新设
柳州市海联金汇汽车零部件有限公司	柳州	柳州	生产		100.00	新设
Union Mobile Financial Technology (Canada) Corporation	温哥华	温哥华	国际信息服务		100.00	新设

(2) 重要的非全资子公司

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
湖北海立美达汽车有限公司	7.62	-1,871,847.72		12,025,596.66

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北海立美达汽车有限公司	173,095,258.20	440,290,418.94	613,385,677.14	290,718,264.94	106,390,365.23	397,108,630.17

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北海立美达汽车有限公司	260,318,088.96	445,370,338.51	705,688,427.47	476,306,941.11	108,539,508.74	584,846,449.85

(续)

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北海立美达汽车有限公司	305,799,089.48	-24,564,930.65	-24,564,930.65	-217,134,178.53	315,729,150.64	-17,445,459.19	-17,445,459.19	86,602,455.27

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情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

1) 公司于 2021 年 1 月 8 日对控股子公司湖北海立美达汽车有限公司增加投资 120,000,000 元。本次追加投资后湖北海立美达汽车有限公司新增注册资本 96,000,000 元，公司持有的所有者权益份额增加为 92.38%。

2) 公司于 2021 年 2 月 5 日与郭慧签订股权转让协议书，公司受让郭慧持有的江苏盛世通供应链管理有限公司 30% 股权，股权转让价格为 0 元。公司已于 2021 年 4 月 15 日完成工商变更。本次股权转让完成后，江苏盛世通供应链管理有限公司成为公司的全资子公司。

3) 公司全资子公司联动优势科技有限公司于 2021 年 3 月 15 日与青岛海联中正投资企业（有限合伙）签订了股权转让协议书，联动优势科技有限公司受让青岛海联中正投资企业（有限合伙）持有的海联金汇（北京）金融科技有限公司 30% 的股权，股权转让价格为 0 元。公司已于 2021 年 3 月 16 日完成工商变更。本次股权转让完成后，海联金汇（北京）金融科技有限公司成为联动优势科技有限公司的全资子公司。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益无影响。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-292.85
--其他综合收益		
--综合收益总额		-292.85

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注六”。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管控政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管控的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降到最低水平，保证股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建

立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 市场风险

1. 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金		
其中：美元	5,200,636.79	6,025,152.64
欧元	20,099.78	27,287.36
港币	268,892.61	230,871.84
日元	344.00	1,109.00
加元	66.76	93,683.28
瑞典克朗	148,255.47	81,790.39
澳大利亚元	3.69	33.59
新西兰元	10.39	10.39
新加坡元	1.10	0.20
英镑	0.31	1.56
瑞士法郎		0.15
应收账款		
其中：美元	1,418,995.02	2,602,455.93
应付账款		
其中：美元	173,648.28	536,381.99
其他应收款		
其中：美元	7,141.13	9,754.35
港币		505.00
其他应付款		
其中：美元	244,665.35	245,431.48
欧元	16,924.08	19,497.79
港币	268,758.38	231,219.04
日元	73.00	73.00
加元	62.50	92,120.86
瑞典克朗	148,255.47	81,790.39
澳大利亚元	0.36	30.06
新西兰元	10.39	10.39
英镑	0.15	0.15
新加坡元	2.20	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2. 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等有息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

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

3. 价格风险

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

(二) 信用风险

于2021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，并执行其它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：333,734,563.54元。

(三) 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

项目	1年（包含1年）以内	1-2年（包含2年）	2-3年（包含3年）	合计
金融资产				
货币资金	1,106,614,237.04			1,106,614,237.04
结算备付金	340,367,949.06			340,367,949.06
应收票据	112,216,267.75			112,216,267.75
应收账款	1,062,021,931.28			1,062,021,931.28
应收款项融资	279,425,867.31			279,425,867.31
其他应收款	115,337,948.81			115,337,948.81
金融负债				
短期借款	224,981,416.09			224,981,416.09
应付票据	1,139,735,374.20			1,139,735,374.20
应付账款	773,901,654.25			773,901,654.25
应付职工薪酬	34,374,648.67			34,374,648.67
其他应付款	105,633,993.25			105,633,993.25
一年内到期的非流动负债	33,295,402.17			33,295,402.17
其他流动负债	375,832,947.89			375,832,947.89

十、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
控股股东					
青岛海立控股有限公司	青岛	以自有资金对外投资	8,000 万元	20.59	20.59

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
控股股东					
最终控制方		孙刚、刘国平夫妇			

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青岛海立控股有限公司	8,000 万元			8,000 万元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
青岛海立控股有限公司	24,177.56 万元	24,177.56 万元	20.59	19.53

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
青岛博苑房地产开发有限公司	受最终控制人（孙刚）控制的其他企业
青岛海基置业有限公司	受最终控制人（孙刚、刘国平）控制的其他企业
青岛天晨投资有限公司	控股股东一致行动人
北京博升优势科技发展有限公司	持股 5%以上股东
联动优势商业保理有限公司	北京博升优势科技发展有限公司之全资子公司
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控股子公司
青岛市即墨区海立达小额贷款有限公司	刘国平任职董事
中诚信征信有限公司	吴鹰任职董事
中嘉博创信息技术股份有限公司	吴鹰任职董事长
北京创世漫道科技有限公司	中嘉博创信息技术服务有限公司之全资子公司
中泽嘉盟投资有限公司	吴鹰任职董事长
卓尔智联集团有限公司	吴鹰任职独立董事
北京中泽启天投资中心（有限合伙）	吴鹰任职执行事务合伙人
众安在线财产保险股份有限公司	吴鹰任职独立董事

其他关联方名称	与本公司关系
北京通泰泽祥管理咨询有限公司	吴鹰任职执行董事、经理
北京阿尤卡健康科技有限公司	吴鹰任职董事
北京诸元数据科技有限公司	吴鹰任职董事
上海褚石企业管理咨询中心（有限合伙）	吴鹰任职执行事务合伙人
天津中泽嘉盟投资咨询有限公司	吴鹰任职执行董事、经理
孝昌智汇投资中心（有限合伙）	吴鹰任职执行事务合伙人
上海稳实投资管理中心（普通合伙）	吴鹰任职执行事务合伙人
北京鹰溪谷投资咨询中心（有限合伙）	吴鹰任职执行事务合伙人
青田大川信息科技有限公司	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	洪晓明任职独立董事
青岛康普顿科技股份有限公司	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
青岛城市传媒股份有限公司	张鹏任职独立董事
青岛高创澳海股权投资管理有限公司	周建孚任职董事
青岛高创澳海创业投资企业（有限合伙）	青岛高创澳海股权投资管理有限公司担任普通合伙人
普拉格科技（深圳）有限公司	朱宏伟任职执行董事、总经理
苏州甲壳虫机器人智能科技有限责任公司	朱宏伟任职执行董事
东吴人寿保险股份有限公司	万明任职独立董事
华平信息技术股份有限公司	徐国亮任职独立董事
宁波保税区坤博股权投资合伙企业（普通合伙）	杨良刚任职执行事务合伙人
孙刚	实际控制人
刘国平	实际控制人、董事长兼总裁
孙震	董事、副总裁、最终控制人之子、青岛天晨投资有限公司法定代表人
洪晓明	董事
范厚义	董事
周建孚	董事、副总裁
吴鹰	董事
万明	独立董事
徐国亮	独立董事
朱宏伟	独立董事
张鹏	独立董事
杨良刚	监事会主席
王治军	监事
王晶	监事

其他关联方名称	与本公司关系
鲁浩	副总裁
于铁军	副总裁
亓秀美	副总裁、董事会秘书
陈军	副总裁、财务负责人
李贲	原董事、原副总裁

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

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	4,387,600.88	150,000,000.00	否	27,473,568.63
银联智策顾问(上海)有限公司	数据分析服务	837,570.61	3,000,000.00	否	
银联商务股份有限公司(含子公司)	支付服务				3,229.40
北京创世漫道科技有限公司	通道服务				7,111.98
中诚信征信有限公司	支付服务	1,282.53	3,000,000.00	否	29,275.43
合计		5,226,454.02	156,000,000.00		27,513,185.44

(2) 销售商品/提供劳务

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	26,726.99	59,187.70
中诚信征信有限公司	数据分析服务	-13,139.46	9,704,073.47
北京创世漫道科技有限公司	移动信息服务	-29,290.22	1,860,461.92
青田大川信息科技有限公司	支付服务		225,396.21
合计		-15,702.69	11,849,119.30

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否
-------	--------	------	-----	-----	------

		(最高额约定/连带)			已经履行完毕
海联金汇科技股份有限公司	上海和达汽车配件有限公司	50,000,000.00	2020-5-15	2021-5-14	否
海联金汇科技股份有限公司	宁波泰鸿机电有限公司	50,500,000.00	2020-5-20	2021-5-19	否
海联金汇科技股份有限公司	湖北海立田汽车部件有限公司	10,000,000.00	2020-9-30	2021-9-30	否
海联金汇科技股份有限公司	湖北海立田汽车部件有限公司	20,000,000.00	2020-11-19	2021-11-19	否
海联金汇科技股份有限公司	湖北海立美达汽车有限公司	58,672,950.00	2020-11-26	2021-11-24	否
海联金汇科技股份有限公司	湖北海立田汽车部件有限公司	10,000,000.00	2020-11-30	2021-11-30	否
海联金汇科技股份有限公司	上海和达汽车配件有限公司	40,000,000.00	2021-2-8	2022-2-7	否
海联金汇科技股份有限公司	青岛海联金汇汽车零部件有限公司	99,000,000.00	2021-2-25	2022-2-25	否
海联金汇科技股份有限公司	上海和达汽车配件有限公司	10,000,000.00	2021-3-3	2022-3-2	否
海联金汇科技股份有限公司	青岛海立美达模具有限公司	10,000,000.00	2021-3-30	2022-3-30	否
海联金汇科技股份有限公司	青岛海联金汇汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2021-3-30	2022-3-30	否
海联金汇科技股份有限公司	湖北海立美达汽车有限公司	10,000,000.00	2021-4-19	2021-10-18	否
海联金汇科技股份有限公司	湖北海立美达汽车有限公司	40,955,666.67	2021-4-19	2021-10-19	否
海联金汇科技股份有限公司	青岛海联金汇精密机械制造有限公司	10,000,000.00	2021-5-6	2022-5-6	否
海联金汇科技股份有限公司	青岛海联金汇汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2021-5-6	2022-5-6	否
海联金汇科技股份有限公司	上海和达汽车配件有限公司	50,000,000.00	2021-6-8	2022-3-28	否
海联金汇科	湖北海立美达	40,973,577.73	2021-6-18	2021-12-17	否

技股份有限 公司	汽车有限公司				
-------------	--------	--	--	--	--

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期金额	上期金额
薪酬合计	2,288,673.13	1,294,272.53

4. 除总裁、执行总裁、副总裁、财务总监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 798,646.41 元。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联单位	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）	112,242.10	18,345.13	57,384.48	4,622.89
	银联商务股份有限公司（含子公司）	455,078.58	335,254.90	466,635.80	346,383.41
	北京创世漫道科技有限公司	427,683.39	22,368.33	1,422,320.44	72,100.17
	中诚信征信有限公司			1,139,794.23	56,989.71
预付账款	中国银联股份有限公司（含子公司）	9,731,981.34		87,718.40	
	银联商务股份有限公司（含子公司）	131,612.00		131,612.00	
其他应收款	中国银联股份有限公司（含子公司）	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
	银联商务股份有限公司（含子公司）	1,330,000.00	1,301,500.00	1,330,000.00	1,301,500.00
	北京创世漫道科技有限公司	100,000.00	80,000.00	100,000.00	50,000.00

2. 应付项目

项目名称	关联单位	期末余额	期初余额
应付账款	中国银联股份有限公司（含子公司）	3,840,835.60	4,210,427.52
	银联智策顾问（上海）有限公司	533,161.55	
	银联商务股份有限公司（含子公司）	220,722.12	401,688.25
	银联智惠信息服务（上海）有限公司	1,649.96	1,649.96
	北京创世漫道科技有限公司	640,595.41	640,595.41
	中诚信征信有限公司	0.01	887.41
合同负债	银联智惠信息服务（上海）有限公司	129,663.74	129,663.74
其他应付款	银联商务股份有限公司（含子公司）	333,940.20	333,940.20

十一、或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2021 年 6 月 30 日(T)，本集团就厂房租赁等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	34,232,540.65
T+2 年	25,591,161.85
T+3 年	15,986,282.26
T+3 年以后	32,060,521.12
合计	107,870,505.88

2. 除上述承诺事项外，截至 2021 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 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) 半年度报告分部的财务信息

项目	智能制造分部	金融科技分部	抵销	合计
营业收入	3,354,238,138.91	529,220,583.94	913,063.41	3,882,545,659.44
营业成本	3,086,309,622.21	402,188,374.35		3,488,497,996.56
利润总额	234,435,268.84	-14,221,547.16		220,213,721.68
所得税费用	64,168,942.28	800,477.03		64,969,419.31
净利润	170,266,326.56	-15,022,024.19		155,244,302.37
资产总额	9,470,482,014.32	1,427,374,036.50	3,580,847,962.28	7,317,008,088.54
负债总额	2,603,915,887.99	552,078,633.70	54,990,000.00	3,101,004,521.69

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 调整公司回购股份用途暨注销已回购股份事项

公司 2021 年 4 月 15 日召开的第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十八次会议以及 2021 年 5 月 7 日召开的 2020 年度股东大会审议通过了《关于调整公司回购股份用途暨注销已回购股份的议案》，同意公司将已回购的 63,818,494 股股份的用途调整为注销减少注册资本。2021 年 6 月 28 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述 63,818,494 股股份的注销手续。本次注销完成后，公司总股本由 1,237,835,239 股变更为 1,174,016,745 股。

(2) 关于与专业投资机构共同投资事项

2021 年 5 月 7 日，公司与北京智科资产管理有限公司、北京智科产业投资控股集团股份有限公司、青岛双星股份有限公司、广州矩阵天辰信息科技合伙企业（有限合伙）、山东泰瑞汽车机械电器有限公司、山东森鹿皮业有限公司、青岛意联机械工业有限公司、金盈盈签署了合伙协议，拟共同投资设立新余智科碳中和股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），拟投资新能源（含氢能）相关行业的优质企业及合伙企业投资决策委员会一致同意的其他产业。合伙企业拟认缴出资总额为人民币 15,010 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 3,000 万元；2021 年 5 月 8 日，合伙企业已取得新余市渝水区行政审批局颁发的营业执照；2021 年 6 月 1 日，公司收到合伙企业通知，合伙企业已完成了募集工作；2021 年 6 月 18 日，合伙企业已在中国证券投资基金业协会完成了备案手续。

(3) 关于公司全资子公司转让国有建设用地使用权事项

2021 年 5 月 28 日，公司全资子公司宁波泰鸿机电有限公司（以下简称“泰鸿机电”）与宁波市北仑区（开发区）房屋征收管理服务中心（以下简称“北仑征收中心”）签署了《北仑区（开发区）国有建设用地使用权收购协议》（甬仑征回（2021）第 7 号），北仑征收中心收购泰鸿机电位于北仑区新碶街道恒山路 1536 号 1 幢 1 号、3 幢 1 号等的土地使用权及地上建（构）筑物（以下简称“本次交易”），本次交易总金额为

178,118,321 元，其中收购总价款人民币 171,958,331 元（房地产评估价值、该地块上所有装修附属物评估价值、重大设备、设施补偿费合计人民币 136,465,075 元，一次性搬迁和临时安置费、停产停业损失补偿费、货币补偿补助费等人民币 35,493,256 元），提前签约奖励费人民币 6,159,990 元（若泰鸿机电在 2021 年 8 月 20 日前将搬迁完毕的房屋、土地等交付给北仑征收中心，则另行给予泰鸿机电人民币 6,159,990 元的提前签约奖励费，超出期限不予奖励）。2021 年 6 月 1 日，泰鸿机电收到北仑征收中心支付的第一笔价款人民币 86,000,000 元。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	463,323,799.50	99.40	10,919,904.01	2.36	452,403,895.49
其中：账龄组合	363,996,798.56	78.09	10,919,904.01	3.00	353,076,894.55
内部往来组合	99,327,000.94	21.31			99,327,000.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,817,431.29	0.60	2,817,431.29	100.00	
合计	466,141,230.79	100.00	13,737,335.30	2.95	452,403,895.49

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	342,269,414.70	99.18	9,149,717.41	2.67	333,119,697.29
其中：账龄组合	304,990,580.60	88.37	9,149,717.41	3.00	295,840,863.19
内部往来组合	37,278,834.10	10.81			37,278,834.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,842,684.19	0.82	2,842,684.19	100.00	
合计	345,112,098.89	100.00	11,992,401.60	3.47	333,119,697.29

1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年(含)以内	363,996,798.56	10,919,904.01	3.00
合计	363,996,798.56	10,919,904.01	

2) 按单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	1,193,059.65	1,193,059.65	100.00	胜诉无法执行
单位 2	1,252,467.59	1,252,467.59	100.00	预计无法收回
单位 3	371,904.05	371,904.05	100.00	预计无法收回
合计	2,817,431.29	2,817,431.29		

(2) 应收账款按照账龄列示

账龄	期末余额
1年(含)以内	460,802,872.42
1-2年(含)	2,326,884.95
2-3年(含)	1,486,231.31
3-4年(含)	387,259.14
4-5年(含)	
5年以上	1,137,982.97
合计	466,141,230.79

(3) 本期应收账款坏账准备情况

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,149,717.41	1,770,186.60			10,919,904.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,842,684.19		25,252.90		2,817,431.29
合计	11,992,401.60	1,770,186.60	25,252.90		13,737,335.30

(4) 本期实际核销的应收账款

报告期内无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	113,259,617.79	1 年以内	24.30	3,397,788.53
单位 2	54,433,767.72	1 年以内	11.68	
单位 3	29,385,348.84	1 年以内	6.30	881,560.47
单位 4	25,870,746.98	1 年以内	5.55	776,122.41
单位 5	25,851,245.06	1 年以内	5.55	775,537.35
合计	248,800,726.39		53.38	5,831,008.76

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	209,011,361.38	416,345,111.62
合计	209,011,361.38	416,345,111.62

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来	208,330,177.96	415,998,761.23
备用金	338,301.00	
保证金	44,490.11	7,000.00
代垫款项	325,976.54	356,372.78
合计	209,038,945.61	416,362,134.01

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	17,022.39			17,022.39
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
—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	10,561.84			10,561.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	27,584.23			27,584.23

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年(含)以内	209,031,945.61	22,184.23	0.01
1-2 年(含)	2,000.00	400.00	20.00
2-3 年(含)			
3-4 年(含)			
4-5 年(含)			

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	209,038,945.61	27,584.23	0.01

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
处于第一阶段的其他应收款	17,022.39	10,561.84		27,584.23
处于第二阶段的其他应收款				
处于第三阶段的其他应收款				
合计	17,022.39	10,561.84		27,584.23

(5) 本期实际核销的其他应收款

报告期内无核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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	110,468,640.29	1 年以内	52.85	
单位 2	往来款	51,674,284.46	1 年以内	24.72	
单位 3	往来款	19,893,174.62	1 年以内	9.52	
单位 4	往来款	16,115,686.07	1 年以内	7.71	
单位 5	往来款	6,878,196.90	1 年以内	3.29	
合计		205,029,982.34		98.09	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	4,854,776,107.76		4,854,776,107.76	4,745,676,107.76		4,745,676,107.76
对联营企业投资						
合计	4,854,776,107.76		4,854,776,107.76	4,745,676,107.76		4,745,676,107.76

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛海联金汇汽车零部件有限公司	269,808,955.89			269,808,955.89		
青岛海联金汇电机有限公司	121,720,779.33			121,720,779.33		
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		
宁波泰鸿机电有限公司	214,736,900.00			214,736,900.00		
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湖北海立田汽车部件有限公司	36,800,000.00			36,800,000.00		
海立美达香港有限公司	3,092,800.00			3,092,800.00		
上海海联金汇汽车零部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖北海立美达汽车有限公司	118,989,380.00	120,000,000.00		238,989,380.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
联动优势科技有限公司	3,658,834,178.76			3,658,834,178.76		
上海和达汽车配件有限公司	251,979,250.00			251,979,250.00		
青岛海立美达科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
江苏盛世通钢铁供应链管理有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		
青岛中安美达技术有限公司	900,000.00		900,000.00			
江西顺驰供应链管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
联动云通信科技（北京）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	4,745,676,107.76	120,000,000.00	10,900,000.00	4,854,776,107.76		

注 1：2021 年 1 月，公司对湖北海立美达汽车有限公司增资 12,000 万元，增资完成后公司直接持有湖北海立美达汽车有限公司 92.38%股权。

注 2：2021 年 1 月，公司注销子公司青岛海立美达科技有限公司、青岛中安美达技术有限公司。2021 年 1 月 20 日，青岛海立美达科技有限公司、青岛中安美达技术有限公司已完成注销手续。

4. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,139,153,022.20	2,062,844,913.75	1,327,805,948.05	1,278,357,882.10
其他业务	2,109,809.30	309,698.10	1,876,112.75	157,341.65
合计	2,141,262,831.50	2,063,154,611.85	1,329,682,060.80	1,278,515,223.75

(1) 收入相关信息

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型	2,139,153,022.20		2,109,809.30	2,141,262,831.50
其中:				
家电配件	404,920,299.37			404,920,299.37
汽车零部件	1,734,232,722.83			1,734,232,722.83
其中: 钢板加工配送	1,734,232,722.83			1,734,232,722.83
其他业务			2,109,809.30	2,109,809.30
按经营地区分类	2,139,153,022.20		2,109,809.30	2,141,262,831.50
其中:				0.00
国内收入	2,135,960,896.13		2,109,809.30	2,138,070,705.43
国外收入(含国内保税区)	3,192,126.07			3,192,126.07
按商品转让的时间分类	2,139,153,022.20		2,109,809.30	2,141,262,831.50
其中:				
某一时点确认收入	2,139,153,022.20		2,109,809.30	2,141,262,831.50
合计	2,139,153,022.20		2,109,809.30	2,141,262,831.50

(2) 与履约义务相关的信息:

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

(3) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于__年度确认收入, 0.00 元预计将于__年度确认收入, 0.00 元预计将于__年度确认收入。

(4) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	2,139,153,022.20	2,062,844,913.75	1,327,805,948.05	1,278,357,882.10
合计	2,139,153,022.20	2,062,844,913.75	1,327,805,948.05	1,278,357,882.10

(5) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家电配件	404,920,299.37	390,062,574.37	538,657,076.21	532,209,144.39
汽车零部件	1,734,232,722.83	1,672,782,339.38	789,148,871.84	746,148,737.71
其中：钢板加工配送	1,734,232,722.83	1,672,782,339.38	789,148,871.84	746,148,737.71
合计	2,139,153,022.20	2,062,844,913.75	1,327,805,948.05	1,278,357,882.10

(6) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,135,960,896.13	2,059,828,705.78	1,323,331,271.73	1,274,823,545.39
国外（含国内保税区）	3,192,126.07	3,016,207.97	4,474,676.32	3,534,336.71
合计	2,139,153,022.20	2,062,844,913.75	1,327,805,948.05	1,278,357,882.10

(7) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
单位 1	229,277,612.26	10.71
单位 2	212,234,622.60	9.91
单位 3	146,415,168.61	6.84
单位 4	124,636,181.81	5.82
单位 5	108,744,471.77	5.08
合计	821,308,057.05	38.36

5. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-292.85
理财产品收益	3,005,804.38	2,312,980.18
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,746,390.20	
合计	-1,740,585.82	2,312,687.33

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2021 年 8 月 16 日由本公司董事会批准报出。

海联金汇科技股份有限公司

二〇二一年八月十六日

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团本期非经常性损益如下：

项目	本期金额
非流动资产处置损益	114,407,451.92
计入当期损益的政府补助	11,292,499.45
委托他人投资或管理资产的损益	3,688,032.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,311,548.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	115,076,434.64
减：所得税影响额	28,188,176.14
少数股东权益影响额（税后）	115,553.28
合计	86,772,705.22

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团本期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.78	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	1.66	0.06	0.06