

海联金汇科技股份有限公司

2019年半年度财务报告

2019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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,356,736,271.72	1,749,565,293.91
结算备付金	364,492,766.73	920,918,712.08
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	285,170,645.02	343,711,117.06
应收账款	1,090,846,065.33	926,524,193.69
应收款项融资		
预付款项	359,239,129.53	288,067,926.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,870,293.74	99,918,405.03
其中：应收利息	570,573.83	707,762.49
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	610,370,517.80	650,186,022.13
合同资产		
持有待售资产	22,414,831.55	14,572,247.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	273,436,797.97	395,490,828.69
流动资产合计	4,457,577,319.39	5,388,954,746.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		195,026,566.52
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	432,370.74	419,660.20
其他权益工具投资	375,326,566.52	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		22,414,831.55
固定资产	991,150,469.19	972,791,151.27
在建工程	80,259,436.03	90,935,722.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	365,855,173.54	389,290,344.82
开发支出	23,332,610.19	
商誉	2,212,366,211.92	2,212,366,211.92
长期待摊费用	79,975,879.22	55,749,381.18
递延所得税资产	38,552,936.14	37,492,317.59
其他非流动资产	107,111,116.79	68,149,715.56
非流动资产合计	4,274,362,770.28	4,044,635,903.08
资产总计	8,731,940,089.67	9,433,590,649.69
流动负债：		
短期借款	338,762,000.00	270,502,200.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	445,668,675.13	506,491,412.49

应付账款	609,455,468.55	576,938,684.41
预收款项	163,694,940.04	120,134,125.72
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	18,362,991.61	25,535,550.90
应交税费	28,248,652.32	45,315,134.78
其他应付款	120,724,788.05	144,083,481.31
其中：应付利息	2,112,944.83	1,697,440.50
应付股利	6,000,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,500,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	350,907,208.55	971,045,125.79
流动负债合计	2,092,324,724.25	2,671,045,715.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	77,000,000.00	88,000,000.00
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	15,524,115.64	15,346,224.20
递延所得税负债	33,615,633.04	35,546,181.35

其他非流动负债		
非流动负债合计	126,139,748.68	138,892,405.55
负债合计	2,218,464,472.93	2,809,938,120.95
所有者权益：		
股本	1,243,535,239.00	1,247,335,239.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,633,207,946.33	4,673,593,452.49
减：库存股	579,621,966.59	475,861,413.21
其他综合收益	1,011,691.91	784,605.57
专项储备		
盈余公积	126,557,673.18	99,437,184.92
一般风险准备		
未分配利润	997,808,213.97	982,064,442.16
归属于母公司所有者权益合计	6,422,498,797.80	6,527,353,510.93
少数股东权益	90,976,818.94	96,299,017.81
所有者权益合计	6,513,475,616.74	6,623,652,528.74
负债和所有者权益总计	8,731,940,089.67	9,433,590,649.69

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：陈仕萍

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	852,727,866.12	984,790,119.41
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	105,879,528.92	85,812,409.06
应收账款	192,338,237.47	194,737,532.55
应收款项融资		
预付款项	236,843,366.51	202,108,108.20
其他应收款	566,431,880.55	646,149,579.42
其中：应收利息		
应收股利		100,000,000.00
存货	213,978,370.60	187,095,181.74
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	8,919,618.53	17,417,791.00
流动资产合计	2,177,118,868.70	2,318,110,721.38
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		153,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,701,027,828.50	4,691,015,117.96
其他权益工具投资	333,200,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,631,208.41	9,474,616.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,665,180.00	2,780,634.56
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	807,547.15	1,232,704.38
递延所得税资产	3,890,355.53	3,750,764.58
其他非流动资产	27,462,328.00	27,417,228.00
非流动资产合计	5,078,684,447.59	4,888,871,065.72
资产总计	7,255,803,316.29	7,206,981,787.10
流动负债：		
短期借款	279,212,000.00	291,052,200.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	328,706,012.76	319,259,761.22
应付账款	14,224,801.13	56,671,198.73
预收款项	83,738,204.25	33,038,463.81
合同负债		
应付职工薪酬	275,958.53	629,104.24
应交税费	12,845,093.26	8,590,950.73
其他应付款	113,141,188.18	115,159,506.84
其中：应付利息	1,909,736.92	2,557,159.11
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,500,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	4,303,248.47	20,516,974.72
流动负债合计	852,946,506.58	855,918,160.29
非流动负债：		
长期借款	77,000,000.00	88,000,000.00
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	77,000,000.00	88,000,000.00
负债合计	929,946,506.58	943,918,160.29
所有者权益：		
股本	1,243,535,239.00	1,247,335,239.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,615,221,993.95	4,655,607,500.11
减：库存股	579,621,966.59	475,861,413.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,557,673.18	99,437,184.92
未分配利润	920,163,870.17	736,545,115.99
所有者权益合计	6,325,856,809.71	6,263,063,626.81
负债和所有者权益总计	7,255,803,316.29	7,206,981,787.10

合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	2,809,603,414.58	2,506,342,808.31
其中：营业收入	2,809,603,414.58	2,506,342,808.31
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,654,546,014.76	2,271,588,821.57
其中：营业成本	2,278,763,047.05	1,985,957,548.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,157,980.55	12,623,764.78
销售费用	68,698,567.67	67,774,750.26
管理费用	184,046,803.77	157,218,448.52
研发费用	112,268,653.90	73,325,569.62
财务费用	-389,038.18	-25,311,260.31
其中：利息费用	10,227,127.81	8,790,736.23
利息收入	11,966,595.42	30,414,836.42
加：其他收益	11,892,389.35	97,692.90
投资收益（损失以“-”号填列）	4,387,917.18	37,052,346.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,710.54	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-42,740,292.21	-13,339,187.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,552,732.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,630,487.04	111,480.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	129,675,169.13	258,676,318.77
加：营业外收入	4,421,993.37	2,699,918.97

减：营业外支出	1,627,197.34	27,067,364.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	132,469,965.16	234,308,873.51
减：所得税费用	27,943,332.27	37,588,340.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,526,632.89	196,720,533.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,526,632.89	196,720,533.03
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	103,329,900.24	194,786,955.22
2.少数股东损益	1,196,732.65	1,933,577.81
六、其他综合收益的税后净额	227,086.34	494,519.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	227,086.34	494,519.65
（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	227,086.34	494,519.65
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	227,086.34	494,519.65
9.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	104,753,719.23	197,215,052.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,556,986.58	195,281,474.87
归属于少数股东的综合收益总额	1,196,732.65	1,933,577.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.16
（二）稀释每股收益	0.08	0.16

母公司利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	957,876,199.46	832,632,040.85
减：营业成本	896,252,460.56	765,749,771.69
税金及附加	1,208,505.02	1,677,332.00
销售费用	7,581,324.43	12,891,516.93
管理费用	10,002,270.24	10,502,429.84
研发费用	2,325,224.57	
财务费用	2,289,726.14	-13,029,370.22
其中：利息费用	8,577,980.49	4,440,342.47
利息收入	8,533,256.65	18,197,567.08
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	243,338,570.20	131,620,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,710.54	
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）	-373,562.99	-947,146.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,155.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,168.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	281,166,540.31	185,500,045.74

加：营业外收入	511,508.05	66,321.77
减：营业外支出	8,745.35	16,992.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	281,669,303.01	185,549,375.17
减：所得税费用	10,464,420.40	11,274,426.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	271,204,882.61	174,274,948.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	271,204,882.61	174,274,948.54
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	271,204,882.61	174,274,948.54
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	2019 年半年度	2018 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	2,170,842,269.20	1,790,180,151.23
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,232,050.16	3,621,013.13
收到其他与经营活动有关的现金	292,428,236.70	160,917,566.84
经营活动现金流入小计	2,467,502,556.06	1,954,718,731.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,628,900,177.18	1,151,212,293.14
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	319,747,634.57	305,609,649.35
支付的各项税费	138,847,800.74	129,657,543.18
支付其他与经营活动有关的现金	423,950,493.59	381,196,961.11
经营活动现金流出小计	2,511,446,106.08	1,967,676,446.78

经营活动产生的现金流量净额	-43,943,550.02	-12,957,715.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		98,360,346.00
取得投资收益收到的现金	4,375,206.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,642,645.73	114,522.63
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	2,134,990,000.00	81,714,223.71
投资活动现金流入小计	2,170,007,852.37	180,189,092.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,809,843.21	74,808,107.01
投资支付的现金	180,300,000.00	31,940,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,080,990,000.00	943,120,000.00
投资活动现金流出小计	2,339,099,843.21	1,049,868,107.01
投资活动产生的现金流量净额	-169,091,990.84	-869,679,014.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00
取得借款收到的现金	234,026,717.60	119,650,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		15,093,300.00
筹资活动现金流入小计	234,026,717.60	135,543,300.00
偿还债务支付的现金	171,266,917.60	135,554,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,571,804.80	73,250,327.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	213,183,297.01	155,987,036.96
筹资活动现金流出小计	454,022,019.41	364,791,864.35
筹资活动产生的现金流量净额	-219,995,301.81	-229,248,564.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	185,973.86	448,724.48

五、现金及现金等价物净增加额	-432,844,868.81	-1,111,436,570.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,701,369,630.24	2,102,040,062.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,268,524,761.43	990,603,492.40

母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018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	749,668,333.40	603,072,394.17
收到的税费返还	30,723.76	47,814.04
收到其他与经营活动有关的现金	239,732,742.23	113,540,907.57
经营活动现金流入小计	989,431,799.39	716,661,115.78
购买商品、接受劳务支付的现金	540,455,656.88	435,857,355.28
支付给职工以及为职工支付的现金	9,854,329.80	8,394,535.81
支付的各项税费	14,411,333.71	23,354,830.33
支付其他与经营活动有关的现金	455,719,974.52	212,336,420.07
经营活动现金流出小计	1,020,441,294.91	679,943,141.49
经营活动产生的现金流量净额	-31,009,495.52	36,717,974.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	343,325,859.66	131,620,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,862.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,901,990,000.00	
投资活动现金流入小计	2,245,315,859.66	131,645,862.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	971,342.17	234,366.93
投资支付的现金	190,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,901,990,000.00	783,120,000.00

投资活动现金流出小计	2,092,961,342.17	803,354,366.93
投资活动产生的现金流量净额	152,354,517.49	-671,708,504.86
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	173,159,800.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	173,159,800.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,500,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,210,428.35	65,222,616.45
支付其他与筹资活动有关的现金	212,669,365.49	150,002,036.96
筹资活动现金流出小计	472,379,793.84	220,724,653.41
筹资活动产生的现金流量净额	-299,219,993.84	-90,724,653.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,977.87	-191,156.79
五、现金及现金等价物净增加额	-177,923,949.74	-725,906,340.77
加：期初现金及现金等价物余额	978,528,399.45	921,165,711.24
六、期末现金及现金等价物余额	800,604,449.71	195,259,370.47

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,247,335,239.00				4,673,593,452.49	475,861,413.21	784,605.57		99,437,184.92		982,064,442.16		6,527,353,510.93	96,299,017.81	6,623,652,528.74
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、本年期初余额	1,247,335,239.00			4,673,593,452.49	475,861,413.21	784,605.57		99,437,184.92		982,064,442.16		6,527,353,510.93	96,299,017.81	6,623,652,528.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,800,000.00			40,385,506.16	103,760,553.38	227,086.34		27,120,488.26		15,743,771.81		104,854,713.13	5,322,198.87	110,176,912.00
(一) 综合收益总额						227,086.34				103,329,900.24		103,556,986.58	1,196,732.65	104,753,719.23
(二) 所有者投入和减少资本	3,800,000.00			40,385,506.16								44,185,506.16	518,931.52	44,704,437.68
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	3,800,000.00			40,385,506.16								44,185,506.16	518,931.52	44,704,437.68
(三) 利润分配								27,120,488.26		87,586,128.43		60,465,640.17	6,000,000.00	66,465,640.17
1. 提取盈余公积								27,120,488.26		27,120,488.26				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										60,465,640.17		60,465,640.17	6,000,000.00	66,465,640.17
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					103,760,553.38							103,760,553.38		103,760,553.38
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						103,760,553.38								103,760,553.38	103,760,553.38
(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	1,243,523.90				4,633,207.94	579,621,966.59	1,011,691.91		126,557.67	997,808.21	3.97		6,422,498.79	90,976,818.94	6,513,475.64

上期金额

单位：元

项目	2018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	1,251,350,095.00				4,707,104,896.60			1,596,209.06		47,424,431.35			963,196,408.72	6,967,479.62	36,001,050.18	7,003,480,672.79
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	1,251,350,095.00				4,707,104,896.60			1,596,209.06		47,424,431.35			963,196,408.72	6,967,479.62	36,001,050.18	7,003,480,672.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						123,453,416.38	494,519.65		17,427,494.85			115,001,024.93	9,469,623.05	63,639,550.69	73,109,173.74	
(一) 综合收益总额							494,519.65					194,786,955.22	195,281,474.87	1,933,577.81	197,215,052.68	
(二) 所有者投入和减														64,205,972.8	64,205,972.8	

少资本															8	8
1. 所有者投入的普通股															800,000.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他															63,405,972.88	63,405,972.88
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
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	1,251,350.09	5.00			4,707,104.89	123,453.41	6.38	-1,101,689.41		64,851,926.20		1,078,197.43	33.65	6,976,949.24	99,640,600.87	7,076,589.84	6.53
----------	--------------	------	--	--	--------------	------------	------	---------------	--	---------------	--	--------------	-------	--------------	---------------	--------------	------

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019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	1,247,335,239.00				4,655,607,500.11	475,861,413.21			99,437,184.92	736,545,115.99		6,263,063,626.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,247,335,239.00				4,655,607,500.11	475,861,413.21			99,437,184.92	736,545,115.99		6,263,063,626.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,800,000.00				40,385,506.16	103,760,553.38			27,120,488.26	183,618,754.18		62,793,182.90
（一）综合收益总额										271,204,882.61		271,204,882.61
（二）所有者投入和减少资本	-3,800,000.00				40,385,506.16							44,185,506.16
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-3,800,000.00				40,385,506.16							44,185,506.16
（三）利润分配									27,120,488.26	87,586,128.43		60,465,640.17
1. 提取盈余公积									27,120,488.26	27,120,488.26		
2. 对所有者（或股东）的										60,465,640.17		60,465,640.17

列)												
(一) 综合收益总额										174,274,948.54		174,274,948.54
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										17,427,494.85	-79,785,930.29	62,358,435.44
1. 提取盈余公积										17,427,494.85	-17,427,494.85	
2. 对所有者(或股东)的分配											-62,358,435.44	62,358,435.44
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						123,453,416.38						-123,453,416.38
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						123,453,416.38						-123,453,416.38
(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	1,251,350,095.00				4,689,853,515.05	123,453,416.38				64,851,926.20	425,277,787.57	6,307,879,907.44

财务报告附注

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。

根据公司 2019 年 4 月 15 日召开的第四届董事会第四次会议和 2019 年 5 月 10 日召开 2018 年度股东大会审议通过了《关于回购注销未达到第一个解除限售期条件的限制性股票的议案》，同意公司向 24 名激励对象回购注销未达到第一个解除限售期条件的 3,800,000 股限制性股票。公司于 2019 年 6 月 25 日向 24 名激励对象支付了退投资款，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）并于 2019 年 6 月 26 日出具了 XYZH/2019JNA10281 号《验资报告》。2019 年 7 月 10 日，上述 3,800,000 股限制性股票已经在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕了回购注销手续，公司总股本由 1,247,335,239 股减至 1,243,535,239 股。

截至 2019 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	19.38	非限售
2	青岛天晨投资有限公司	89,100,000.00	7.14	非限售
3	社会公众股	482,444,409.00	38.68	非限售
4	社会公众股	9,500,000.00	0.77	限售
5	中国移动通信集团有限公司	54,364,908.00	4.36	非限售
6	银联商务股份有限公司	88,060,100.00	7.06	非限售
7	北京博升优势科技发展有限公司	239,257,086.00	19.18	非限售
8	北京博升优势科技发展有限公司	42,833,136.00	3.43	限售
	合计	1,247,335,239.00	100.00	

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司总股本为 1,247,335,239 股，其中有限售条件股份 52,333,136 股，占总股本的 4.20%；无限售条件股份 1,195,002,103 股，占总股本的 95.80%。

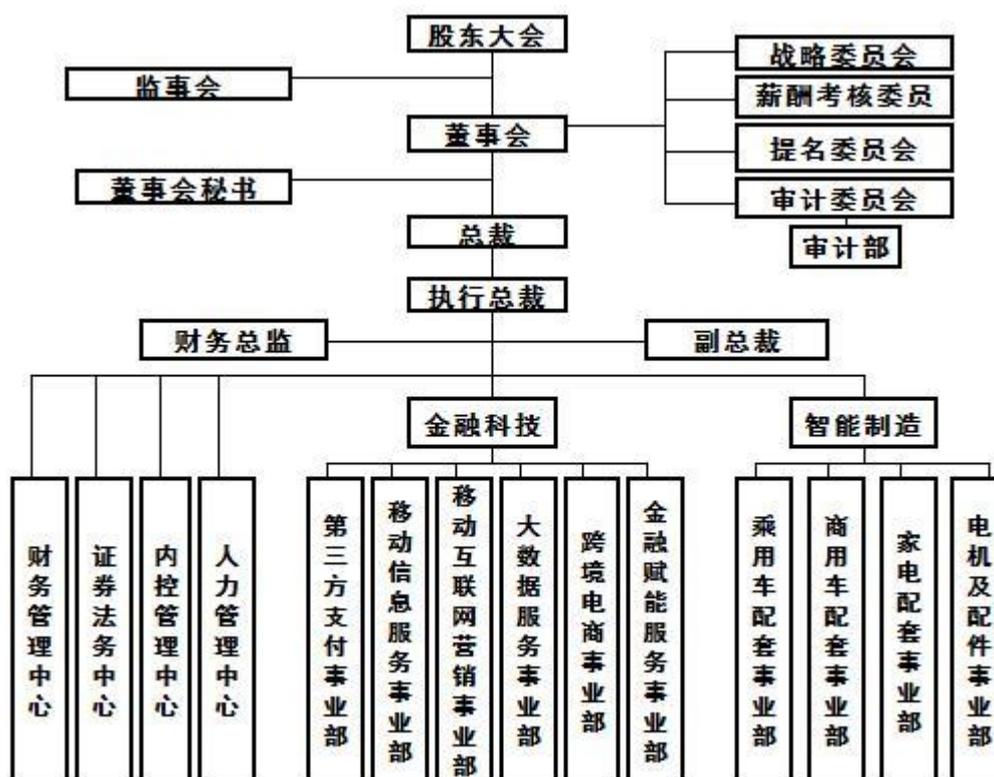
本公司统一社会信用代码：91370200766733419J；法定代表人：刘国平；住所：青岛市即墨区青威路 1626 号；总部办公地址为：青岛市即墨区青威路 1626 号。

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

合并范围	子公司级次
青岛海立达冲压件有限公司	二级
青岛海立美达模具有限公司	二级
青岛海立美达电机有限公司	二级
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	二级
宁波泰鸿机电有限公司	二级
上海海众实业发展有限公司	二级
烟台海立美达精密钢制品有限公司	二级
海立美达香港有限公司	二级
湖北海立田汽车部件有限公司	二级
湖北海立美达汽车有限公司	二级

合并范围	子公司级次
青岛海立美达精密机械制造有限公司	二级
青岛海立美达科技有限公司	二级
上海和达汽车配件有限公司	二级
联动优势科技有限公司	二级
枣庄海立美达模具有限公司	三级
宁波泰鸿冲压件有限公司	三级
宝鸡泰鸿机电有限公司	三级
宁波海立美达汽车部件有限公司	三级
舟山陆泰石油化工有限公司	三级
枣阳市海美房地产开发有限公司	三级
海联金汇(北京)金融科技有限公司	三级
联保汇通(汕头)保险代理有限公司	三级
蜜小蜂智慧(北京)科技有限公司	三级
联动优势电子商务有限公司	三级
青岛万金通达经济信息服务有限公司	三级
安派国际控股有限公司	三级
宁波康拓企业管理有限公司	三级
天津奥美林生物科技有限公司	三级
宁德和达汽车配件有限公司	三级
天津和达汽车配件有限公司	三级
梅州和达汽车配件有限公司	三级
辉海(上海)科技服务有限公司	三级
哈尔滨迪达能化科技有限公司	四级
安派国际美国有限责任公司	四级
联动优势科技(加拿大)有限公司	四级
北京玖联金通科技有限责任公司	四级
ZhonghengConstruction Group Co., Limited	四级
九州环球国际融资租赁(天津)有限公司	四级
青岛中金卓越商业保理有限公司	五级

注：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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团除海立美达香港有限公司、安派国际控股有限公司、安派国际美国有限责任公司以美元为记账本位币、联动优势科技（加拿大）有限公司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。

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

本集团外币交易按发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）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“合并现金流量表补充资料利润”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，采用交易发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）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当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

在本公司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) 金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并

相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融

工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产（不含应收款项）减值

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

贷款采用以风险为基础的分类方法（简称贷款风险分类法），即把贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，五级分类如下：

1) 正常：借款人经营正常并按时还本付息，或逾期 10 天之内或欠息 3 个工作日（不含）之内，在没有足够理由怀疑贷款本息不能足额偿还情况下，可认定为正常类。

2) 关注：若贷款出现逾期 10 天(含) 以上 1 个月（不含）之内，或欠息 3 个工作日（含）以上 10 个工作日（不含）以下，预计贷款无损失的，可认定为关注类；

3) 次级：若贷款出现逾期 1 个月（含）以上 3 个月以下（不含），或欠息 10 个工作日（含）1 个月（不含）以下，可以认定为次级类；

4) 可疑：若贷款出现逾期 3 个月（含）以上 6 个月（不含）以下，或欠息 1 个月（含）以上 2 个月（不含）以下，认定为可疑类；

5) 损失：若贷款出现逾期 6 个月（含）以上，或欠息 2 个月（含）以上，认定为损失类。

结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

类别	计提比例 (%)
正常类贷款	1.50
关注类贷款	3.00
次级类贷款	30.00
可疑类贷款	60.00
损失类贷款	100.00

11. 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

类别	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收款项”组合划分相同

12. 应收款项

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

期末对于本集团内部及合并报表范围内的子公司相互之间的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过占应收款项总额的 10% 以上或者金额位列前五名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据:

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础, 结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年应计提的坏账准备。

本公司及其子公司(除联动优势科技有限公司及其子公司)应收账款和其他应收款在各账龄段计提坏账准备的比例具体如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

联动优势科技有限公司及其子公司应收账款和其他应收款在各账龄段计提坏账准备的比例具体如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认预期信用损失, 并据此计提相应的坏账准备。

13. 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 and 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。

14. 持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售

的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额

15. 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%（含）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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，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进行会计处理。

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，改按可供出售金融资产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投资损益。

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。

16. 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

17. 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,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

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
4	办公设备及其他	3-5	5.00-10.00	18.00-31.67
5	模具	5	5.00	19.00

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
2	运输设备	4	—	25.00
3	办公设备及其他	2-5	—	20.00-50.00

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 收入确认原则和计量方法

（1）本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

对于模具产品销售收入，以模具在客户处安装调试合格并取得客户签署的验收报告时确认销售收入。

2) 提供劳务收入：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A 利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司及其子公司（除联动优势科技有限公司及其子公司）收入确认具体政策：

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。

(3) 联动优势科技有限公司及其子公司收入确认具体政策:

公司的收入主要包括: 移动运营商计费结算服务收入、移动信息服务收入、第三方支付服务收入、“惠商+”O2O 业务收入、大数据业务收入、金融增值服务收入、其他业务收入。具体确认方法为:

1) 移动运营商计费结算服务收入

移动运营商计费结算服务是指中国移动通信集团有限公司用户通过发送短信、网站或手机下单等方式购买商品时, 采用手机话费、移动积分等支付商品交易款项, 中国移动通信集团有限公司将用户的商品交易款项收取后, 将交易款扣除合同约定的比例后支付给公司, 公司根据协议约定比例向各商户结算; 对于在整个交易中, 公司仅提供款项收付及结算服务, 不承担商品风险的交易, 公司按照应收取的交易款减去应支付给各商户的结算款之后的净额确认收入; 对于公司需预先支付给商户款项以及本公司直接外购商品在平台销售的交易, 由于公司承担了交易的相关风险, 因此公司按照商品购销业务全额确认收入和成本; 本公司根据与客户签订的合同约定, 移动运营商计费结算服务费在结算月根据上述原则确认收入。

2) 移动信息服务收入

移动信息服务包括公司为中国移动通信集团有限公司提供 B-MAS 运营支撑服务以及联信通业务。

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

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

3) 第三方支付服务收入

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

4) “惠商+” O2O 业务收入

“惠商+” O2O 业务是指中国移动通信集团有限公司用户在购买商品或服务时使用和包电子券、积分、兑换券等进行支付，中国移动通信集团有限公司根据用户实际消费金额通过中间商与各商户之间结算和款项代收付；中国移动通信集团有限公司将交易款支付给中间商，中间商根据协议约定比例向各商户结算；本公司作为该交易的中间商，在整个交易中公司仅提供款项收付及结算服务，不承担商品风险，公司按照应收取的交易款减去应支付给各商户的结算款之后的净额确认收入；本公司根据与客户签订的合同约定，“惠商+” O2O 业务费在提供服务后确认收入。

智慧互联营销业务是面向电信运营商、银行及其他金融机构、互联网行业提供涵盖一站式 O2O 消费场景接入、服务多种业务场景（积分兑换、会员激励等）的全消费场景互联营销服务。本公司根据与客户签订的合同约定，在提供服务时确认收入。

5) 大数据业务收入

大数据业务是公司利用自身资源及平台，为客户提供数据分析服务。大数据业务收入确认原则：大数据业务是公司为客户提供数据分析服务，在服务提供后确认收入。

6) 金融增值服务收入

营销推广服务是指公司通过发送营销短信、拨打营销电话为金融机构推广宣传信用卡申请的业务。金融机构按照相应的取数规则，确定推广成交结算数量，并以协议价格向公司支付服务费；本公司根据与金融机构签订的合同约定，在提供服务后确认收入。

资产顾问服务收入：指公司的资产顾问站在客户的角度，利用公司的产品和服务及其他社会资源，根据双方约定的资产顾问服务范围和服务方式，提供有偿顾问金融服务。在服务提供完成当期，根据合同约定确认收入。

居间服务收入：指公司作为居间人向委托人提供居间媒介的中间服务，其宗旨是把买卖双方联系在一起，促成交易后取得合理佣金的服务。满足居间服务约定的服务内容和标准后，在服务提供当期确认收入。

7) 其他业务收入

其他业务收入，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认。

27. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

28. 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。

29. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. 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
本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度半年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第八次会议通过。	

上述会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度及 2018 年半年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,270,235,310.75	应收票据	343,711,117.06
		应收账款	926,524,193.69
应付票据及应付账款	1,083,430,096.90	应付票据	506,491,412.49
		应付账款	576,938,684.41
资产减值损失	13,339,187.12	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,339,187.12

（2）重要会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

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%、10%、13%、16% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 10%、13%、16%
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%、21%、25%、27%
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：

纳税主体名称	所得税税率
青岛海立达冲压件有限公司	15%
青岛海立美达模具有限公司	15%
枣庄海立美达模具有限公司	25%
青岛海立美达电机有限公司	25%
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	25%
宁波泰鸿机电有限公司	25%
宁波泰鸿冲压件有限公司	25%
宝鸡泰鸿机电有限公司	15%
宁波海立美达汽车部件有限公司	25%
上海海众实业发展有限公司	25%
烟台海立美达精密钢制品有限公司	25%
海立美达香港有限公司	0%
湖北海立田汽车部件有限公司	25%
湖北海立美达汽车有限公司	25%
舟山陆泰石油化工有限公司	5%
枣阳市海美房地产开发有限公司	25%

上海和达汽车配件有限公司	15%
宁德和达汽车配件有限公司	25%
天津和达汽车配件有限公司	25%
梅州和达汽车配件有限公司	25%
青岛海立美达科技有限公司	25%
青岛海立美达精密机械制造有限公司	25%
联动优势科技有限公司	10%
联动优势电子商务有限公司	10%
海联金汇（北京）金融科技有限公司	25%
联保汇通（汕头）保险代理有限公司	25%
联动优势科技（加拿大）有限公司	27%
青岛万金通达经济信息服务有限公司	25%
蜜小蜂智慧（北京）科技有限公司	25%
宁波康拓企业管理有限公司	25%
哈尔滨迪达能化科技有限公司	25%
北京玖联金通科技有限责任公司	25%
安派国际美国有限责任公司	21%
安派国际控股有限公司	16.5%
天津奥美林生物科技有限公司	25%
ZhonghengConstruction Group Co., Limited	16.5%
九州环球国际融资租赁（天津）有限公司	25%
辉海（上海）科技服务有限公司	25%
青岛中金卓越商业保理有限公司	25%

2. 税收优惠

青岛海立达冲压件有限公司于 2016 年 12 月 2 日获得编号为 GR201637100546 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，青岛海立达冲压件有限公司 2016 年度至 2018 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《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，高新技术企业应在资格期满前三

个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

青岛海立美达模具有限公司于 2017 年 12 月 4 日获得编号为 GR201737100707 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，青岛海立美达模具有限公司 2019 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、海关总署、国家税务总局颁布的财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 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，2019 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%。

上海和达汽车配件有限公司于 2017 年 10 月 23 日获得编号为 GR201731000001 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 2019 年度享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

联动优势科技有限公司是重点软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）第四条规定，国家规划布局内的重点软件和集成电路设计，如当年未享受免税优惠的、可减按 10% 的税率征收企业所得税。联动优势科技有限公司 2019 年度减按 10% 的税率征收企业所得税。

联动优势电子商务有限公司是重点软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）第四条规定，国家规划布局内的重点软件和集成电路设计，如当年未享受免税优惠的、可减按 10% 的税率征收企业所得税。联动优势电子商务有限公司 2019 年度减按 10% 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 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 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	50,669.21	87,437.24
银行存款	1,268,453,079.49	1,700,267,560.93
其他货币资金	88,232,523.02	49,210,295.74
合计	1,356,736,271.72	1,749,565,293.91
其中：存放在境外的款项总额	46,599,142.90	46,737,606.92

注：截止 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中 86,182,507.06 元为银行承兑汇票、贷款等保证金；另外，2,050,015.96 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	364,492,766.73	920,918,712.08
合计	364,492,766.73	920,918,712.08

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. 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	261,109,427.84	309,197,915.76
商业承兑汇票	24,061,217.18	34,513,201.30
合计	285,170,645.02	343,711,117.06

注：期末应收商业承兑汇票余额 24,805,378.53 元，计提坏账准备金额 744,161.35 元。

(2) 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	71,434,200.00
合计	71,434,200.00

(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票据

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		1,032,360,529.45
商业承兑汇票		4,427,248.47

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计		1,036,787,777.92

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,151,134,951.32	99.86	60,288,885.99	5.24	1,090,846,065.33
其中:账龄组合	1,151,134,951.32	99.86	60,288,885.99	5.24	1,090,846,065.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,603,846.38	0.14	1,603,846.38	100.00	
合计	1,152,738,797.70	100.00	61,892,732.37	5.37	1,090,846,065.33

(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 (%)	
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	973,493,221.26	99.84	46,969,027.57	4.82	926,524,193.69
其中:账龄组合	973,493,221.26	99.84	46,969,027.57	4.82	926,524,193.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,603,846.38	0.16	1,603,846.38	100.00	
合计	975,097,067.64	100.00	48,572,873.95	4.98	926,524,193.69

组合中,按账龄分析法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	1,071,205,408.35	40,044,957.22	3.74
1-2年(含)	67,077,326.83	11,796,350.93	17.59
2-3年(含)	3,180,850.11	1,106,084.78	34.77
3-4年(含)	4,438,916.07	2,219,458.06	50.00
4-5年(含)	3,670,231.06	3,559,816.10	96.99
5年以上	1,562,218.90	1,562,218.90	100.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	1,151,134,951.32	60,288,885.99	5.24

注：确定该组合的依据为信用风险特征相同。

(2) 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	83,978,257.10	1 年以内	7.29	2,519,347.72
单位 2	65,062,084.94	1 年以内	5.64	1,951,862.55
单位 3	50,853,991.84	1 年以内	4.41	1,525,619.76
单位 4	41,288,619.99	0 至 5 年	3.58	2,795,255.02
单位 5	33,444,431.19	1 年以内	2.90	1,003,332.94
合计	274,627,385.06		23.82	9,795,417.99

5. 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	356,697,822.99	99.29	287,370,241.17	99.76
1—2 年(含)	2,320,176.16	0.65	555,396.88	0.19
2—3 年(含)	221,130.38	0.06	142,288.91	0.05
合计	359,239,129.53	100.00	288,067,926.96	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	116,884,291.81	1 年以内	32.54
单位 2	42,024,419.54	1 年以内	11.7
单位 3	27,546,957.27	1 年以内	7.67
单位 4	22,392,595.20	1 年以内	6.23
单位 5	18,266,977.64	1 年以内	5.08
合计	227,115,241.46		63.22

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	570,573.83	707,762.49
其他应收款	94,299,719.91	99,210,642.54
合计	94,870,293.74	99,918,405.03

6.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
对外贷款	570,573.83	707,762.49
合计	570,573.83	707,762.49

6.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	108,685,795.03	94.76	14,386,075.12	13.24	94,299,719.91
其中：账龄组合	108,685,795.03	94.76	14,386,075.12	13.24	94,299,719.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,008,236.04	5.24	6,008,236.04	100.00	
合计	114,694,031.07	100.00	20,394,311.16	17.78	94,299,719.91

(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					

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 (%)	
项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,217,122.05	95.03	16,006,479.51	13.89	99,210,642.54
其中：账龄组合	115,217,122.05	95.03	16,006,479.51	13.89	99,210,642.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,021,124.75	4.97	6,021,124.75	100.00	
合计	121,238,246.80	100.00	22,027,604.26	18.17	99,210,642.54

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年(含)以内	88,121,332.01	4,191,071.63	4.76
1-2 年(含)	7,337,493.36	1,061,073.15	14.46
2-3 年(含)	5,931,895.86	2,386,501.65	40.23
3-4 年(含)	1,397,996.60	859,834.69	61.50
4-5 年(含)	95,966.01	86,482.81	90.12
5 年以上	5,801,111.19	5,801,111.19	100.00
合计	108,685,795.03	14,386,075.12	

注：确定该组合的依据为信用风险特征相同。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	41,951,581.45	35,048,095.38
资金往来	40,875,879.81	7,801,204.69
备用金	2,255,985.96	1,870,257.73
代垫款项	29,610,583.85	76,242,999.94
其他		275,689.06
合计	114,694,031.07	121,238,246.80

(3) 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	资金往来	20,409,771.01	1 年以内	17.79	1,020,488.55
单位 2	资金往来、认购信保基金	12,760,866.45	0-2 年	11.13	664,935.41
单位 3	代垫款项	4,471,704.91	1 年以内	3.90	223,585.25
单位 4	押金	3,522,941.75	1-4 年	3.07	432,294.18
单位 5	保证金	1,644,162.29	1 年以内	1.43	49,324.87
合计		42,809,446.41		37.32	2,390,628.26

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	261,277,463.77	325,728.66	260,951,735.11	326,310,708.16	395,324.04	325,915,384.12
自制半成品及在产品	99,478,058.10	701,706.93	98,776,351.17	105,429,279.56	878,035.62	104,551,243.94
库存商品	215,759,118.02	4,377,059.92	211,382,058.10	196,454,134.18	5,645,479.36	190,808,654.82
周转材料	15,724,692.85		15,724,692.85	3,433,487.34		3,433,487.34
委托加工物资	23,535,680.57		23,535,680.57	25,477,251.91		25,477,251.91
合计	615,775,013.31	5,404,495.51	610,370,517.80	657,104,861.15	6,918,839.02	650,186,022.13

(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	395,324.04	926.31		70,521.69		325,728.66
自制半成品及在产品	878,035.62	531,981.81		708,310.50		701,706.93
库存商品	5,645,479.36	1,019,823.93		2,288,243.37		4,377,059.92
合计	6,918,839.02	1,552,732.05		3,067,075.56		5,404,495.51

(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

8. 持有待售资产

项目	期末余额	期初余额
拟出售厂房及土地	22,414,831.55	14,572,247.06
合计	22,414,831.55	14,572,247.06

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
发放贷款	82,979,083.54	174,977,392.46
待抵扣增值税进项税	66,514,745.25	88,394,087.88
运营商计费代收款	70,679,317.82	57,502,975.15
惠商+代收款	12,917,475.75	50,039,371.75
预交所得税	19,230,362.63	5,762,134.92
预付房租	13,655,662.00	16,366,872.52
本地 SI 代收代付	6,335,470.51	2,238,640.37
清结算代收款	762,123.17	180,659.33
预交其他税费	362,557.30	28,694.31
合计	273,436,797.97	395,490,828.69

注：本公司全资子公司联动优势科技有限公司以自有资金委托云南国际信托有限公司对公司联动优势科技有限公司自有业务平台进行消费金融服务时发生的消费分期购物及信用卡账单分期场景下指定的合格借款人提供贷款，截至期末，发放贷款余额 137,228,969.47 元，计提贷款损失准备 54,249,885.93 元。

10. 长期股权投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、联营企业	419,660.20			12,710.54						432,370.74	
河北雄安泽兴股权投 资基金(有限合伙)	419,660.20			12,710.54						432,370.74	
合计	419,660.20			12,710.54						432,370.74	

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）	10,000,000.00	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
北京同润网络科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
宁波产融创享股权投资合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00	120,000,000.00
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
西藏大川信息科技有限公司	300,000.00	
合计	375,326,566.52	195,026,566.52

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	26,181,081.00	12,470,300.00	38,651,381.00
2. 本期增加金额			
(1) 其他转入			
3. 本期减少金额	26,181,081.00	12,470,300.00	38,651,381.00
(1) 处置			
(2) 其他转出	26,181,081.00	12,470,300.00	38,651,381.00
4. 期末余额			
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	13,493,083.85	2,743,465.60	16,236,549.45
2. 本期增加金额			
(1) 计提或摊销			
(2) 其他转入			
3. 本期减少金额	13,493,083.85	2,743,465.60	16,236,549.45
(1) 处置			
(2) 其他转出	13,493,083.85	2,743,465.60	16,236,549.45
4. 期末余额			
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. 期末账面价值			
2. 期初账面价值	12,687,997.15	9,726,834.40	22,414,831.55

13. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	991,150,469.19	972,791,151.27
合计	991,150,469.19	972,791,151.27

12.1 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	452,888,487.59	696,786,440.84	23,721,828.40	245,164,844.65	177,094,389.31	1,595,655,990.79
2. 本期增加金额	16,950,449.67	66,192,203.79	1,851,862.20	24,486,508.45	16,253,678.49	125,734,702.60
购置	179,611.65	5,843,950.16	1,851,862.20	24,486,508.45		32,361,932.46
在建工程转入	16,770,838.02	60,348,253.63			16,253,678.49	93,372,770.14
3. 本期减少金额	235,191.49	29,781,228.69	2,683,690.53	3,475,315.80	1,189,808.10	37,365,234.61
处置或报废	55,579.84	26,721,006.47	2,683,690.53	1,850,828.32	1,189,808.10	32,500,913.26
其他转出	179,611.65	3,060,222.22		1,624,487.48		4,864,321.35
4. 期末余额	469,603,745.77	733,197,415.94	22,890,000.07	266,176,037.30	192,158,259.70	1,684,025,458.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	105,612,727.65	283,873,197.49	13,638,166.98	152,733,734.99	67,007,012.41	622,864,839.52
2. 本期增加金额	10,527,450.79	30,650,134.62	1,989,424.94	28,084,132.42	14,749,040.98	86,000,183.75
计提	10,527,450.79	30,650,134.62	1,989,424.94	28,084,132.42	14,749,040.98	86,000,183.75
3. 本期减少金额	27,197.37	11,043,729.28	2,333,131.85	1,743,051.07	842,924.11	15,990,033.68
处置或报废	27,197.37	10,890,781.96	2,333,131.85	1,740,594.16	842,924.11	15,834,629.45
其他转出		152,947.32		2,456.91		155,404.23
4. 期末余额	116,112,981.07	303,479,602.83	13,294,460.07	179,074,816.34	80,913,129.28	692,874,989.59
三、减值准备						

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
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	353,490,764.70	429,717,813.11	9,595,540.00	87,101,220.96	111,245,130.42	991,150,469.19
2. 期初账面价值	347,275,759.94	412,913,243.35	10,083,661.42	92,431,109.66	110,087,376.90	972,791,151.27

(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	31,464,403.48	23,418,529.52		8,045,873.96	
模具	5,474,011.21	3,807,961.47		1,666,049.74	
合计	36,938,414.69	27,226,490.99		9,711,923.70	

(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
复兴大道办公楼及车间	98,713,451.13	正在办理中
北仑厂房	8,043,111.57	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	80,259,436.03	90,935,722.47
合计	80,259,436.03	90,935,722.47

13.1 在建工程

(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	21,616,422.76		21,616,422.76	19,835,107.67		19,835,107.67
待安装设备	41,230,575.30		41,230,575.30	46,188,593.76		46,188,593.76
模具	17,412,437.97		17,412,437.97	24,912,021.04		24,912,021.04
合计	80,259,436.03		80,259,436.03	90,935,722.47		90,935,722.47

(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	
离心浇铸机		2,000,000.00			2,000,000.00
800T 自动化生产线	4,872,621.36	1,875,655.25	6,748,276.61		
120S 项目	3,152,431.82		3,152,431.82		
350P 项目模具	831,426.50		831,426.50		

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	
C10HB 北汽 新能源项目	324,563.77		324,563.77		
冲压线机 器人自动 化		3,033,964.83			3,033,964.83
CN150M 项 目		5,911,758.50			5,911,758.50
涂装车间	13,577,180.33	1,164,476.12			14,741,656.45
座椅骨架	1,715,304.51	222,413.78			1,937,718.29
FE-6 项目	8,388,344.88	200,754.32	7,418,724.17	176,068.38	994,306.65
NL-3 项目	3,838,414.48	5,220,205.95	817,403.49		8,241,216.94
合计	36,700,287.65	19,629,228.75	19,292,826.36	176,068.38	36,860,621.66

(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
离心浇铸机	4,000,000.00	50	50				自有资金
800T 自动化生产线	6,378,682.62	100	100				自有资金
120S 项目	8,893,436.32	100	100				自有资金
350P 项目模具	7,925,341.56	100	100				自有资金
C10HB 北汽新能源项目	13,000,000.00	100	100				自有资金
冲压线机器人自动化	4,305,690.00	70	70				自有资金
CN150M 项目	20,085,700.00	29	29				自有资金
涂装车间	19,130,000.00	100	100				自有资金
座椅骨架	6,453,699.70	69	69				自有资金
FE-6 项目	11,265,030.30	75	75				自有资金
NL-3 项目	9,520,251.91	95	95				自有资金
合计	110,957,832.41						

15. 无形资产

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	164,281,113.28	251,958,031.01	73,085,147.25	18,473,925.96	10,000,000.00	517,798,217.50
2. 本期增加金额	6,277,296.47					6,277,296.47
购置	5,960,449.22					5,960,449.22
内部研发						
其他转入	316,847.25					316,847.25
3. 本期减少金额		13,923,936.14	316,847.25			14,240,783.39
处置		13,923,936.14				13,923,936.14
其他转出			316,847.25			316,847.25
4. 期末余额	170,558,409.75	238,034,094.87	72,768,300.00	18,473,925.96	10,000,000.00	509,834,730.58
二、累计摊销						
1. 期初余额	63,685,707.05	31,080,180.63	22,022,259.54	1,719,725.46	6,749,999.75	125,257,872.43
2. 本期增加金额	8,898,489.26	3,198,605.78	3,739,891.87	827,577.18		16,664,564.09
计提	8,796,061.74	3,198,605.78	3,739,891.87	827,577.18		16,562,136.57
其他转入	102,427.52					102,427.52
3. 本期减少金额		1,090,452.21	102,427.52			1,192,879.73
处置		1,090,452.21				1,090,452.21
其他转出			102,427.52			102,427.52
4. 期末余额	72,584,196.31	33,188,334.20	25,659,723.89	2,547,302.64	6,749,999.75	140,729,556.79
三、减值准备						

项目	软件	土地使用权	专利	非专利技术	特许权	合计
1. 期初余额					3,250,000.25	3,250,000.25
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额					3,250,000.25	3,250,000.25
四、账面价值						
1. 期末账面价值	97,974,213.44	204,845,760.67	47,108,576.11	15,926,623.32		365,855,173.54
2. 期初账面价值	100,595,406.23	220,877,850.38	51,062,887.71	16,754,200.50		389,290,344.82

注：截至 2019 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 14,942,972.20 元的土地使用权及账面价值 10,938,135.23 元的厂房作为抵押物与湖北枣阳农村商业银行股份有限公司签订了最高额抵押合同（编号：枣农商（人民路）借 20180419-1 号），以担保湖北海立田汽车部件有限公司自 2018 年 4 月 19 日至 2021 年 4 月 19 日期间办理各类融资业务所发生的债权。

16. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
云钥匙平台		3,883,845.82				3,883,845.82
商证供应链金融服务平台		4,127,753.94				4,127,753.94
营销跃升综合服务平台		3,783,464.33				3,783,464.33
产业互联网支付平台		5,720,574.62				5,720,574.62
纯电动冷藏车项目		26,264.00			10,290.98	15,973.02

罐式集装箱		1,908,915.77			66,665.94	1,842,249.83
铝合金冷藏车项目		142,796.84			41,541.83	101,255.01
污泥自卸车		3,511,083.41				3,511,083.41
硬顶盖垃圾车		539,775.37			193,365.16	346,410.21
合计		23,644,474.10			311,863.91	23,332,610.19

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	270,698,061.53			270,698,061.53
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	290,403,437.82			290,403,437.82

注：本公司对商誉减值准备的测试方法参见本“附注四、29.（3）”。

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	317,386.26		120,854.38		196,531.88
咨询服务费	1,179,245.26		393,081.78		786,163.48
工装器具	28,031,090.20	7,310,340.88	5,362,100.12	12,708.52	29,966,622.44
模具	19,131,145.45	21,868,383.77	1,750,000.00		39,249,529.22
装修费	6,614,958.08	3,659,256.13	902,154.75		9,372,059.46
安全费用摊销	475,555.93	110,344.82	180,928.01		404,972.74
合计	55,749,381.18	32,948,325.60	8,709,119.04	12,708.52	79,975,879.22

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	112,831,536.01	17,438,898.00	103,786,292.70	18,188,458.06
内部交易未实现利润	13,068,128.97	3,045,202.53	5,039,249.91	999,410.92
合并日评估增值	620,018.76	155,004.69	685,902.36	171,475.59
可抵扣亏损	70,062,504.61	17,239,096.78	71,344,447.17	17,433,284.34
固定资产账面价值与计税基础差异	1,780,615.33	445,153.83	1,880,433.48	470,108.37
股权激励费用	1,017,843.74	229,580.31	1,017,843.74	229,580.31
合计	199,380,647.42	38,552,936.14	183,754,169.36	37,492,317.59

(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	176,876,658.57	33,216,446.84	188,459,311.46	35,146,995.15
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	178,473,403.36	33,615,633.04	190,056,056.25	35,546,181.35

(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	33,257,810.66	236,073.36
可抵扣亏损	77,977,754.46	5,394,932.25
合计	111,235,565.12	5,631,005.61

(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	备注
2020 年			
2021 年			

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年	5,394,932.25	5,394,932.25	
2024 年	72,582,822.21		
合计	77,977,754.46	5,394,932.25	

20. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	28,005,527.16	13,604,792.11
预付工程款	147,050.00	
预付软件款	2,165,216.12	3,079,889.73
预付山东移动推广款	4,675,345.91	4,675,345.91
预付土地款	57,909,519.29	37,598,000.00
预付模具款	14,208,458.31	9,191,687.81
合计	107,111,116.79	68,149,715.56

21. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	179,212,000.00	91,052,200.00
保证借款	159,550,000.00	179,450,000.00
合计	338,762,000.00	270,502,200.00

注：抵押借款相关受限资产见本附注六、15。

22. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	445,668,675.13	493,893,386.30
商业承兑汇票		12,598,026.19
合计	445,668,675.13	506,491,412.49

注：期末无已到期未支付的应付票据。

23. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
1 年(含)以内	576,716,136.90	536,071,292.31
1 年以上	32,739,331.65	40,867,392.10

项目	期末余额	期初余额
合计	609,455,468.55	576,938,684.41

注：1 年以上应付账款主要系应付工程及设备尾款，需待工程及设备质保期结束检验工程及设备运行情况支付。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

24. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	期末余额	期初余额
1 年(含)以内	151,656,479.99	115,681,538.43
1 年以上	12,038,460.05	4,452,587.29
合计	163,694,940.04	120,134,125.72

注：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

25. 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	22,734,767.02	289,125,605.58	294,485,657.16	17,374,715.44
离职后福利-设定提存计划	2,800,783.88	23,489,567.93	25,302,075.64	988,276.17
辞退福利		455,214.05	455,214.05	
合计	25,535,550.90	313,070,387.56	320,242,946.85	18,362,991.61

(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	6,513,319.87	249,398,639.72	250,473,815.03	5,438,144.56
职工福利费	547,685.17	8,109,936.05	8,174,047.05	483,574.17
社会保险费	1,602,416.03	13,872,762.47	14,732,194.32	742,984.18
其中：医疗保险费	1,452,661.16	12,026,998.00	12,837,007.42	642,651.74
工伤保险费	36,183.71	567,455.12	548,646.51	54,992.32

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	113,571.16	1,135,811.43	1,204,042.47	45,340.12
其他保险费		142,497.92	142,497.92	0.00
住房公积金	613,991.98	11,670,164.22	12,124,232.20	159,924.00
工会经费和职工教育经费	13,457,353.97	6,074,103.12	8,981,368.56	10,550,088.53
合计	22,734,767.02	289,125,605.58	294,485,657.16	17,374,715.44

(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	2,693,412.84	22,599,440.37	24,349,810.61	943,042.60
失业保险费	107,371.04	890,127.56	952,265.03	45,233.57
合计	2,800,783.88	23,489,567.93	25,302,075.64	988,276.17

26. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,293,054.84	7,795,479.13
企业所得税	12,275,836.96	31,284,243.59
城市维护建设税	661,657.72	706,934.77
房产税	1,159,100.21	1,400,818.60
土地使用税	855,924.48	1,532,551.33
个人所得税	2,147,597.12	1,633,814.54
教育费附加	286,442.16	335,880.19
印花税	217,477.48	375,067.62
其他税费	351,561.35	250,345.01
合计	28,248,652.32	45,315,134.78

27. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,112,944.83	1,697,440.50
应付股利	6,000,000.00	
其他应付款	112,611,843.22	142,386,040.81
合计	120,724,788.05	144,083,481.31

27.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,983,408.37	1,546,568.62
分期付息到期还本的长期借款利息	129,536.46	150,871.88
合计	2,112,944.83	1,697,440.50

27.2 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

27.3 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年(含)以内	72,445,972.40	73,558,285.62
1年以上	40,165,870.82	68,827,755.19
合计	112,611,843.22	142,386,040.81

注：账龄超过1年的其他应付款主要为pos机押金、商户保证金等。

(2) 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	67,248,907.86	74,041,580.26
代垫款项	485,332.19	1,926,834.63
其他	167,458.40	430,631.22
限制性股票回购义务	28,557,000.00	47,595,000.00
往来款	16,153,144.77	18,391,994.70
合计	112,611,843.22	142,386,040.81

28. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,500,000.00	11,000,000.00
合计	16,500,000.00	11,000,000.00

29. 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	312,175,585.20	868,425,438.62

项目	期末余额	期初余额
清结算业务代付款项	824,090.13	3,958,072.63
移动运营商计费结算服务代付款项	24,777,639.03	48,264,971.25
“惠商+”020 业务代付款项	7,369,949.90	26,558,957.09
本地 SI 代收代付款项	1,332,695.82	1,903,711.48
期末已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票	4,427,248.47	21,933,974.72
合计	350,907,208.55	971,045,125.79

30. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	77,000,000.00	88,000,000.00
合计	77,000,000.00	88,000,000.00

注：2017 年 12 月 8 日，本公司与中国工商银行股份有限公司即墨支行、招商银行股份有限公司青岛分行签订《并购贷款银团贷款合同》，用于收购上海和达汽车配件有限公司 75%股权，合同贷款金额 1.1 亿元，借款期限 60 个月，贷款利率 4.99%。完成股权转让手续且符合质押条件后及时以持有的上海和达汽车配件有限公司 75%股权为本银团贷款提供质押担保。

31. 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
财政局骨干企业扶持资金	146,792.00		41,380.02	105,411.98	即工信[2012]47号,《关于重点企业技术改造扶持资金》
进口设备贴息	183,520.05		19,317.90	164,202.15	财企[2013]35号,《关于做好2013年进口贴息资金申报工作的通知》
宁波市工业投资(技术改造)项目	4,257,518.00		306,103.58	3,951,414.42	甬新经[2018]69号,《关于下达2016年度宁波市第一批工业投资(技术改造)项目资金的通知》
2016年度工业技术改造项目补助资金	102,332.31		7,875.00	94,457.31	仑经信[2017]46号,北仑区经信局《关于兑现北仑区(开发区)2016年度工业技术改造项目补助资金的通知》
金融风控大数据应用服务平台	844,936.63		844,936.63		西政发[2016]17号,《北京西城区科技企业孵化加速平台认定和支持办法的通知》

工程实验室认定奖励资金	553,684.22		553,684.22		西政发[2016]17 号,北京市西城区人民政府《关于印发北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定的通知》
互联网工业试点改造扶持资金	7,405,369.50		404,665.01	7,000,704.49	青岛市即墨区互联网工业发展办公室拨付互联网工业试点改造扶持资金的通知
重点技术改造项目补贴	1,348,673.16		89,806.92	1,258,866.24	沪经信投[2018]713 号,《上海市经济信息化委、市财政局关于下达已验收合格的重点技术改造项目余额计划的通知》
中小企业技术改造项目政府补助	503,398.33		32,727.30	470,671.03	即政发[2016]39 号,即墨市人民政府关于推进全市工业经济稳增长粗发展的意见
技术改造设备补贴		2,690,000.00	211,611.98	2,478,388.02	青经发[2013]26 号,青浦区经委、区财政局《关于下达本区 2012 年重点技术改造专项资金的通知》
互联网 555 项目补助		1,000,000.00	1,000,000.00		青岛市即墨区工业和信息化局,《关于办理 2019 年青岛市互联网工业“555”项目奖补资金拨付手续的通知》
研发投入补贴		980,000.00	980,000.00		青政发[2018]24 号,青岛市人民政府《关于实施科技型企业培育“百千万”工程的意见》
高新技术企业认证奖励		100,000.00	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》
税收贡献奖		100,000.00	100,000.00		潭经工发[2019]10 号, 中共湘潭经济技术开发区工作委员会等《关于企业质量管理先进单位的通报》
中国制造 2025 专项补贴		26,000.00	26,000.00		甬新经[2018]69 号, 宁波杭州湾新区经济发展局《关于下达 2017 年度宁波市第一批工业投资(技术改造)项目资金的通知》
杭州湾新区科技奖励		77,900.00	77,900.00		甬新经[2017]7 号, 宁波杭州湾新区经济发展局《关于促进工业企业自主创新能力提升的若干政策措施》
工业企业技术改造转型升级奖		138,000.00	138,000.00		枣经信文[2019]12 号, 枣阳市经济和信息化局《关于对拟请市政府奖励的技改项目进行公式的请示》
高新技术产品登记备案奖励		305,000.00	305,000.00		枣政办发[2016]58 号文件, 《市人民政府关于印发枣阳市科技创新奖励办法通知》
枣阳市科技创新奖		100,000.00	100,000.00		枣政办发[2016]59 号文件, 《市人民政府关于印发枣阳市科技创新奖励办法通知》
上海市专利资助		20,256.00	20,256.00		沪知局[2017]61 号, 《上海市专利资助办法》
青浦区专利项目资助		10,000.00	10,000.00		青府发[2019]10 号, 青浦区关于积极打响制造品牌的实施办法
超比例安排就业的奖励		17,757.10	17,757.10		沪残联办[2003]029 号, 上海市

					《关于促进本市残疾人劳动就业的暂行办法》
基于优化焊接设计的汽车仪表板横梁研发与成果转化项目扶持资金		2,572,000.00	2,572,000.00		沪张江高新管委[2016]87号,《关于印发上海张江国家自主创新示范区专项发展资金资助政策的通知》
青浦区软件信息服务业扶持项目专项资金		60,000.00	60,000.00		青科委[2017]25号,《关于组织申报2017年青浦区软件信息服务业扶持项目的通知》
青浦区就业奖励		1,000.00	1,000.00		青香街[2016]65号,青浦区香花桥街道办事处关于促进就业和加强培训、青年见习工作奖励的实施意见
北京市专利资助		13,000.00	13,000.00		京知局[2014]178号,《北京市专利资助金管理办法》
园区产业政策支持资金		2,580,188.67	2,580,188.67		中科园发[2017]11号,《中关村国家自主创新示范区提升创新能力优化创新环境支持资金管理办法》
合计	15,346,224.20	10,791,101.77	10,613,210.33	15,524,115.64	

(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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政局骨干企业扶持资金	146,792.00			41,380.02		105,411.98	资产相关
进口设备贴息	183,520.05			19,317.90		164,202.15	资产相关
宁波市工业投资（技术改造）项目	4,257,518.00			306,103.58		3,951,414.42	资产相关
2016 年度工业技术改造项目补助资金	102,332.31			7,875.00		94,457.31	资产相关
金融风控大数据应用服务平台	844,936.63				844,936.63		资产相关
工程实验室认定奖励资金	553,684.22				553,684.22		资产相关
互联网工业试点改造扶持资金	7,405,369.50			404,665.01		7,000,704.49	资产相关
重点技术改造项目补贴	1,348,673.16			89,806.92		1,258,866.24	资产相关
中小企业技术改造项目政府补助	503,398.33			32,727.30		470,671.03	资产相关
技术改造设备补贴		2,690,000.00		211,611.98		2,478,388.02	资产相关
互联网 555 项目补助		1,000,000.00		1,000,000.00			收益相关
研发投入补贴		980,000.00		980,000.00			收益相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业认证奖励		100,000.00		100,000.00			收益相关
税收贡献奖		100,000.00		100,000.00			收益相关
中国制造 2025 专项补贴		26,000.00	26,000.00				收益相关
杭州湾新区科技奖励		77,900.00	77,900.00				收益相关
工业企业技术改造转型升级奖		138,000.00			138,000.00		资产相关
高新技术产品登记备案奖励		305,000.00		305,000.00			收益相关
枣阳市科技创新奖		100,000.00		100,000.00			收益相关
上海市专利资助		20,256.00		20,256.00			收益相关
青浦区专利项目资助		10,000.00		10,000.00			收益相关
超比例安排就业的奖励		17,757.10		17,757.10			收益相关
基于优化焊接设计的汽车仪表板横梁研发与成果转化项目扶持资金		2,572,000.00		2,572,000.00			收益相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
青浦区软件信息服务业扶持项目专项资金		60,000.00		60,000.00			收益相关
青浦区就业奖励		1,000.00	1,000.00				收益相关
北京市专利资助金		13,000.00		13,000.00			收益相关
园区产业政策支持资金		2,580,188.67	2,580,188.67				收益相关
合计	15,346,224.20	10,791,101.77	2,685,088.67	6,391,500.81	1,536,620.85	15,524,115.64	

32. 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	1,247,335,239.00				-3,800,000.00	-3,800,000.00	1,243,535,239.00

注：2019 年 4 月 15 日召开的公司第四届董事会第四次会议和公司第四届监事会第四次会议、2019 年 5 月 10 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于回购注销未达到第一个解除限售期条件的限制性股票的议案》，同意公司对已授予但未达第一期解除限售期条件的 380 万股限制性股票进行回购注销，本次变更后公司总股本由 1,247,335,239 股变更为 1,243,535,239 股。

33. 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	4,670,193,243.60		40,385,506.16	4,629,807,737.44
其他资本 公积	3,400,208.89			3,400,208.89
合计	4,673,593,452.49		40,385,506.16	4,633,207,946.33

注：2019 年 4 月 15 日召开的公司第四届董事会第四次会议和公司第四届监事会第四次会议、2019 年 5 月 10 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于回购注销未达到第一个解除限售期条件的限制性股票的议案》，同意公司对已授予但未达第一期解除限售期条件的 380 万股限制性股票进行回购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 40,385,506.16 元。

34. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票义 务回购相关的 库存股	110,463,765.40		44,185,506.16	66,278,259.24
其他	365,397,647.81	147,946,059.54		513,343,707.35
合计	475,861,413.21	147,946,059.54	44,185,506.16	579,621,966.59

注 1：公司 2018 年 8 月 8 日、8 月 24 日召开了第三届董事会第三十一次（临时）会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于采用集中竞价方式回购公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购股份相关事宜的议案》，公

司根据上述议案进行股票回购，2019 年 1 月份，公司回购股份 2,809,100 股，支付价款总金额 29,054,871.15 元。截至 2019 年 1 月 21 日，公司本次回购累计回购股份 37,919,094 股，支付价款总金额 393,372,751.46 元，公司本次股份回购计划已全部实施完毕。

注 2：公司 2019 年 5 月 10 日召开了第四届董事会第六次（临时）会议和第四届监事会第六次（临时）会议审议通过了《关于采用集中竞价方式回购公司股份的方案》，公司根据上述议案进行股票回购，截至 2019 年 6 月 30 日，公司本次回购股份 14,128,300 股，支付价款总金额 118,891,188.39 元。

注 3：2019 年 4 月 15 日召开的公司第四届董事会第四次会议和公司第四届监事会第四次会议、2019 年 5 月 10 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于回购注销未达到第一个解除限售期条件的限制性股票的议案》，同意公司对已授予但未达第一期解除限售期条件的 380 万股限制性股票进行回购注销以减少注册资本，本次减资减少的库存股价值为 44,185,506.16 元。

35. 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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	784,605.57	227,086.34			227,086.34		1,011,691.91
其中：外币财务报表折算差额	784,605.57	227,086.34			227,086.34		1,011,691.91
合计	784,605.57	227,086.34			227,086.34		1,011,691.91

36. 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	99,437,184.92	27,120,488.26		126,557,673.18
合计	99,437,184.92	27,120,488.26		126,557,673.18

37. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	982,064,442.16	963,196,408.72
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	982,064,442.16	963,196,408.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,329,900.24	194,786,955.22
减：提取法定盈余公积	27,120,488.26	17,427,494.85
应付普通股股利	60,465,640.17	62,358,435.44
本期期末余额	997,808,213.97	1,078,197,433.65

38. 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	16,939,456.90	16,231,279.44
湖北海立美达汽车有限公司	10	17,137,237.70	18,212,068.82
上海和达汽车配件有限公司	25	56,900,124.34	61,258,030.86
北京玖联金通科技有限责任公司	55		597,638.69
合计		90,976,818.94	96,299,017.81

39. 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	2,739,911,712.17	2,218,219,982.93	2,440,478,808.34	1,932,628,852.55
其他业务	69,691,702.41	60,543,064.12	65,863,999.97	53,328,696.15
合计	2,809,603,414.58	2,278,763,047.05	2,506,342,808.31	1,985,957,548.70

(1) 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	1,906,849,610.13	1,699,851,744.91	1,857,101,994.81	1,640,194,431.45
金融科技服务	833,062,102.04	518,368,238.02	583,376,813.53	292,434,421.10
合计	2,739,911,712.17	2,218,219,982.93	2,440,478,808.34	1,932,628,852.55

(2) 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
汽车及配件类	1,340,020,665.00	1,160,954,511.22	1,414,145,943.86	1,247,614,060.02
家电配件类	469,083,958.10	451,211,521.76	334,538,044.39	297,610,490.70
电机及配件类	93,083,237.52	85,436,016.95	92,409,078.76	84,296,575.89
模具类	4,661,749.51	2,249,694.98	16,008,927.80	10,673,304.84
移动运营商计费结算服务	61,129,100.38	30,251,127.61	56,551,736.52	6,005,221.05
其中：全额确认部分	28,955,171.02	28,503,466.10	8,372,945.65	3,187,198.56
净额确认部分	32,173,929.36	1,747,661.51	48,178,790.87	2,818,022.49
移动信息服务业务	105,958,212.09	77,806,845.89	93,292,780.61	35,493,720.64
第三方支付业务	493,549,611.99	356,306,434.53	359,352,408.81	237,026,071.08
“惠商+”O2O 业务	7,254,640.04	210,790.41	3,074,222.77	212,816.67
大数据业务	60,801,398.16	13,536,732.89	55,886,059.19	11,818,434.51
其他业务	19,165,622.80	2,532,913.41	15,219,605.63	1,878,157.15
金融增值服务	85,203,516.58	37,723,393.28		
合计	2,739,911,712.17	2,218,219,982.93	2,440,478,808.34	1,932,628,852.55

(3) 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	2,702,498,816.62	2,189,885,669.55	2,394,197,723.57	1,897,382,931.67
国外(含国内保税区)	37,412,895.55	28,334,313.38	46,281,084.77	35,245,920.88
合计	2,739,911,712.17	2,218,219,982.93	2,440,478,808.34	1,932,628,852.55

(4) 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	204,639,779.72	7.28
单位 2	190,443,460.55	6.78
单位 3	125,204,571.40	3.42
单位 4	96,009,297.05	3.30
单位 5	92,769,759.84	2.17
合计	709,066,868.56	25.24

40. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	3,658,259.93	3,857,439.21

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	1,611,685.04	1,806,690.59
地方教育费附加	1,028,085.23	1,184,425.28
车船使用税	14,152.98	24,008.41
印花税	789,733.25	873,786.48
房产税	2,027,029.74	1,552,637.17
土地使用税	1,813,689.10	3,185,090.28
水利基金	89,199.60	105,488.63
文化事业建设费	4,933.32	22,784.37
环保税	19,584.37	11,414.36
土地增值税	101,627.99	
合计	11,157,980.55	12,623,764.78

41. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	32,889,798.97	25,126,089.20
出口费用	99,903.05	228,291.25
运杂费	20,777,145.72	22,798,075.87
物料消耗	1,169,543.19	1,172,437.72
折旧费用	801,299.94	1,465,111.18
差旅费	2,105,830.31	2,429,691.08
业务招待费	3,061,916.21	2,871,231.70
广告费	3,152,537.64	6,371,176.23
办公费用及其他	1,559,650.66	2,770,597.44
售后服务费	3,080,941.98	2,542,048.59
合计	68,698,567.67	67,774,750.26

42. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	97,980,980.85	74,254,614.70
认证、检测、代理费	6,347,011.70	5,114,621.33
折旧费用	10,382,525.05	18,530,558.54
无形资产摊销	13,273,569.35	12,848,475.98
审计、咨询、评估费	3,935,286.31	4,924,032.09
租赁费	15,112,518.42	13,202,626.71
广告宣传费	59,455.96	85,421.96
业务招待费	4,816,226.67	4,096,185.79

项目	本期金额	上期金额
差旅费	4,422,405.35	3,850,571.32
办公费用及其他	25,480,735.03	18,327,614.07
水电费	879,743.26	894,389.06
董事及董事会费	145,435.49	105,000.00
物料消耗	922,427.83	873,803.89
股权激励费用	114,000.00	
残疾人就业保障金	174,482.50	110,533.08
合计	184,046,803.77	157,218,448.52

43. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	85,723,539.61	54,160,229.25
物料消耗	13,027,500.08	8,170,568.24
折旧费用	6,712,895.47	5,793,177.40
无形资产摊销	451,544.31	616,961.50
水电费	392,599.51	366,984.09
专利申请费	310,964.32	372,404.07
其他	668,043.02	553,458.16
差旅费	869,956.55	544,420.19
检测费	2,480,309.32	1,684,791.33
办公费	1,101,391.71	933,831.30
运输费	529,910.00	128,744.09
合计	112,268,653.90	73,325,569.62

44. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	10,227,127.81	8,790,736.23
减：利息收入	11,966,595.42	30,414,836.42
加：汇兑损失	-452,770.36	-4,899,972.40
加：其他支出	1,803,199.79	1,212,812.28
合计	-389,038.18	-25,311,260.31

45. 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	6,391,500.81	97,692.90
增值税加计抵减	5,499,639.17	

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴手续费	1,249.37	
合计	11,892,389.35	97,692.90

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	来源和依据
财政局骨干企业扶持资金	41,380.02	即工信字[2012]47号,《关于重点企业技术改造扶持资金》
进口设备贴息	19,317.90	财企[2013]35号,《关于做好2013年进口贴息资金申报工作的通知》
宁波市工业投资(技术改造)项目	306,103.58	甬新经[2018]69号,《关于下达2016年度宁波市第一批工业投资(技术改造)项目资金的通知》
2016年度工业技术改造项目补助资金	7,875.00	仑经信[2017]46号,北仑区经信局《关于兑现北仑区(开发区)2016年度工业技术改造项目补助资金的通知》
互联网工业试点改造扶持资金	404,665.01	青岛市即墨区互联网工业发展办公室拨付互联网工业试点改造扶持资金的通知
重点技术改造项目补贴	89,806.92	沪经信投[2018]713号,《上海市经济信息化委、市财政局关于下达已验收合格的重点技术改造项目余额计划的通知》
2017年技改补贴	32,727.30	即政发[2016]39号,即墨市人民政府关于推进全市工业经济稳增长发展的意见
技术改造设备补贴	211,611.98	青经发[2013]26号,青浦区经委、区财政局《关于下达本区2012年重点技术改造专项资金的通知》
互联网555项目奖补资金	1,000,000.00	青岛市即墨区工业和信息化局,《关于办理2019年青岛市互联网工业“555”项目奖补资金拨付手续的通知》
研发投入补贴	980,000.00	青政发[2018]24号,青岛市人民政府《关于实施科技型企业培育“百千万”工程的意见》
高新技术企业认证奖励资金	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》
税收贡献奖	100,000.00	潭经工发[2019]10号,中共湘潭经济技术开发区工作委员会等《关于企业质量管理先进单位的通报》
高新技术产品登记备	305,000.00	枣政办发[2016]58号文件,《市人民政府关

项目	本期发生额	来源和依据
案奖励		于印发枣阳市科技创新奖励办法通知》
2018 年科技创新奖	100,000.00	枣政办发[2016]59 号文件,《市人民政府关于印发枣阳市科技创新奖励办法通知》
上海市专利资助	20,256.00	沪知局[2017]61 号,《上海市专利资助办法》
青浦区专利资助项目	10,000.00	青府发[2019]10 号,青浦区关于积极打响制造品牌的实施办法
超比例安排就业的奖励	17,757.10	沪残联办[2003]029 号,上海市《关于促进本市残疾人劳动就业的暂行办法》
基于优化焊接设计的汽车仪表板横梁研发与成果转化项目扶持资金	2,572,000.00	沪张江高新管委[2016]87 号,《关于印发上海张江国家自主创新示范区专项发展资金资助政策的通知》
青浦区软件信息服务业扶持项目专项资金	60,000.00	青科委[2017]25 号,《关于组织申报 2017 年青浦区软件信息服务业扶持项目的通知》
北京市专利资助项目	13,000.00	京知局[2014]178 号,《北京市专利资助金管理办法》
合计	6,391,500.81	

46. 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	12,710.54	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		37,052,346.00
理财产品收益	4,375,206.64	
合计	4,387,917.18	37,052,346.00

47. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-11,686,556.69	-10,354,494.15
贷款减值准备	-31,367,714.42	-2,984,692.97
应收票据减值准备	313,978.90	
合计	-42,740,292.21	-13,339,187.12

48. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-1,552,732.05	
合计	-1,552,732.05	

49. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	2,630,487.04	111,480.25
其中：资产处置利得	3,418,261.26	205,061.63
资产处置损失	787,774.22	93,581.38
合计	2,630,487.04	111,480.25

50. 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	2,685,088.67	1,681,547.18	2,685,088.67
其他	1,736,904.70	1,018,371.79	1,736,904.70
合计	4,421,993.37	2,699,918.97	4,421,993.37

(2) 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
中国制造 2025 专项补贴	26,000.00		甬新经[2018]69 号，宁波杭州湾新区经济发展局《关于下达 2017 年度宁波市第一批工业投资（技术改造）项目资金的通知》	收益相关
杭州湾新区科技奖励	77,900.00		甬新经[2017]7 号，宁波杭州湾新区经济发展局《关于促进工业企业自主创新能力提升的若干政策措施》	收益相关
青浦区就业奖励	1,000.00		青香街[2016]65 号，青浦区香花桥街道办事处关于促进就业和加强培训、青年见习工作奖励的实施意见	收益相关
园区产业政策支持资金	2,580,188.67		中科园发[2017]11 号，《中关村国家自主创新示范区提升创新能力优化创新环境支持资金管理暂行办法》	收益相关
高新技术企业新认定补助		108,000.00	《关于印发青岛市科学技术局高新技术企业认定补助实施细则的通知》青科字[2016]11 号	收益相关
高新技术企业新认定补助		100,000.00	青岛市即墨区科技和工业信息化局关于开展 2017 年度高新技术企业认定奖励申报工作的通	收益相关

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
			知（即科工字[2018]2号）	
传统产业改造升级资金补助"		420,000.00	省经信委关于下达 2017 年第二批传统产业改造升级专项计划的通知（鄂经信规划[2017]191号）	收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会 2016 年度企业研发投入支持补贴款		471,698.12	《北京市西城区人民政府关于印发北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定的通知》西政发[2016] 16号	收益相关
扶持企业发展专项资金		330,000.00	烟台开发区财政局《关于下达 2018 年单位预算指标的通知》（烟开财税政指[2018]1/60号）	收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会 2016 年度高新技术企业获奖奖励补贴		150,943.40	《北京市西城区人民政府关于印发北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定的通知》西政发[2016] 16号	收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会 2016 年度知识产权补贴款		37,735.85	《北京市西城区人民政府关于印发北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定的通知》西政发[2016] 16号	收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会 2016 年度企业中介服务费用补贴		33,018.87	《北京市西城区人民政府关于印发北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定的通知》西政发[2016] 16号	收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会 2016 年度国际化项目资金		14,150.94	《北京市西城区人民政府关于印发北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定的通知》西政发[2016] 16号	收益相关
上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金		16,000.00	上海市专利资助办法	收益相关
合计	2,685,088.67	1,681,547.18		

51. 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
非流动资产处置损失	100,626.43	2,340.00	100,626.43

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	100,626.43	2,340.00	100,626.43
赔偿金、违约金及罚款支出	1,226,231.42		1,226,231.42
其他	300,339.49	27,065,024.23	300,339.49
合计	1,627,197.34	27,067,364.23	1,627,197.34

52. 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	31,039,121.29	38,015,379.96
递延所得税费用	-3,095,789.02	-427,039.48
合计	27,943,332.27	37,588,340.48

(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	132,469,715.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,117,428.79
子公司适用不同税率的影响	-18,136,519.45
调整以前期间所得税的影响	33,358.99
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-503,640.20
税法规定的额外可扣除费用	-4,037,618.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	17,470,322.82
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	27,943,332.27

53. 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	1,674,291.72	2,776,838.68
利息收入	11,966,595.42	22,530,313.92
政府补助	10,807,913.10	4,081,547.18

项目	本期金额	上期金额
收到解冻资金	144,443,972.40	16,332,517.54
单位往来	122,438,998.34	112,486,196.54
风险准备金	14,193.60	2,482,871.50
其他	1,082,272.12	227,281.48
合计	292,428,236.70	160,917,566.84

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	89,335,625.82	62,475,640.42
销售费用	28,450,104.49	26,131,680.17
银行手续费等财务费用	658,770.38	813,690.46
备用金	2,402,284.30	6,737,173.42
不能随时支取的保证金、冻结资金	146,524,171.84	26,597,748.25
资金往来	155,230,374.81	257,659,190.40
其他	1,349,161.95	781,837.99
合计	423,950,493.59	381,196,961.11

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	1,423,090,000.00	
收回理财产品	657,900,000.00	
收回信托本金	54,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金重分类		81,714,223.71
合计	2,134,990,000.00	81,714,223.71

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	1,423,090,000.00	943,120,000.00
购买理财产品	657,900,000.00	
合计	2,080,990,000.00	943,120,000.00

5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回借款保证金		7,000,000.00
与资产相关政府补助		8,093,300.00
合计		15,093,300.00

6) 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
支付借款保证金		5,985,000.00
股份回购	193,433,151.19	150,002,036.96
贷款手续费	198,214.30	
限制性股票回购	19,038,000.00	
退投资款	513,931.52	
合计	213,183,297.01	155,987,036.96

(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	104,526,632.89	196,720,533.03
加: 资产减值准备	44,293,024.26	13,339,187.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,992,012.93	64,268,371.19
无形资产摊销	16,562,136.57	15,236,833.19
长期待摊费用摊销	8,709,119.04	5,244,801.36
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)	-2,630,487.04	-111,480.25
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	100,626.43	2,340.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	12,769,355.37	15,971,249.57
投资损失(收益以“-”填列)	-4,387,917.18	-37,052,346.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,060,618.55	1,180,746.94
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,930,548.31	-1,607,786.43
存货的减少(增加以“-”填列)	16,767,739.85	-2,501,575.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-391,925,492.71	-229,940,640.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	66,578,507.34	-55,526,501.65
其他	1,692,359.09	1,818,552.18
经营活动产生的现金流量净额	-43,943,550.02	-12,957,715.58
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	1,268,524,761.43	990,603,492.40
减: 现金的期初余额	1,701,369,630.24	2,102,040,062.52

项目	本期金额	上期金额
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	-432,844,868.81	-1,111,436,570.12

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	1,268,524,761.43	1,701,369,630.24
其中：库存现金	50,669.21	87,437.24
可随时用于支付的银行存款	1,266,424,076.26	1,698,786,879.61
可随时用于支付的其他货币资金	2,050,015.96	2,495,313.39
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	1,268,524,761.43	1,701,369,630.24
其中：集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

54. 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	88,211,510.29	票据及贷款保证金、股份回购等
结算备付金	364,492,766.73	受央行监管的客户备付金
应收票据	71,434,200.00	质押
无形资产	14,942,972.20	抵押
固定资产	10,938,135.23	抵押
合计	550,019,584.45	

55. 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	7,932,993.05	6.8747	54,536,947.32
欧元	30,653.10	7.8170	239,615.28
港币	68,696.06	0.8797	60,431.92
日元	1,109.00	0.0638	70.75

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
加元	277,246.25	5.2490	1,455,265.57
瑞典克朗	96,748.56	0.7413	71,719.71
澳大利亚元	33.44	4.8156	161.03
新西兰元	10.39	4.6077	47.87
新加坡元	0.20	5.0805	1.02
英镑	15.34	8.7113	133.63
瑞士法郎	0.15	7.0388	1.06
应收账款			
其中：美元	1,427,824.29	6.8747	9,815,863.65
欧元	8,093.20	7.8170	63,264.54
应付账款			
其中：美元	1,295,696.33	6.8747	8,907,523.56
欧元	9,208.12	7.8170	71,979.87
其他应收款			
其中：美元	20,308.00	6.8747	139,611.41
加元	969.00	5.2490	5,086.28
其他应付款			
其中：美元	69,759.72	6.8747	479,577.15
欧元	20,323.14	7.8170	158,865.99
港币	68,544.20	0.8797	60,298.33
加元	718.30	5.2490	3,770.36
瑞典克朗	96,748.56	0.7413	71,719.71
澳大利亚元	30.02	4.8156	144.56
新西兰元	10.39	4.6077	47.87
日元	73.00	0.0638	4.66
英镑	15.00	8.7113	130.67

56. 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
技术改造设备补贴	2,690,000.00	递延收益/其他收益	211,611.98
互联网 555 项目奖补资金	1,000,000.00	递延收益/其他收益	1,000,000.00
研发投入补贴	980,000.00	递延收益/其他收益	980,000.00
高新技术企业认证奖励资金	100,000.00	递延收益/其他收益	100,000.00
税收贡献奖	100,000.00	递延收益/其他收益	100,000.00
中国制造 2025 专项补贴	26,000.00	递延收益/营业外收入	26,000.00
杭州湾新区科技奖励	77,900.00	递延收益/营业外收入	77,900.00

工业企业技术改造转型升级奖	138,000.00	递延收益/固定资产	0.00
高新技术产品登记备案奖励	305,000.00	递延收益/其他收益	305,000.00
枣阳市科技创新奖	100,000.00	递延收益/其他收益	100,000.00
上海市专利资助	20,256.00	递延收益/其他收益	20,256.00
青浦区专利项目资助	10,000.00	递延收益/其他收益	10,000.00
超比例安排就业的奖励	17,757.10	递延收益/其他收益	17,757.10
基于优化焊接设计的汽车仪表板横梁研发与成果转化项目扶持资金	2,572,000.00	递延收益/其他收益	2,572,000.00
青浦区软件信息服务业扶持项目专项资金	60,000.00	递延收益/其他收益	60,000.00
青浦区就业奖励	1,000.00	递延收益/营业外收入	1,000.00
北京市专利资助金	13,000.00	递延收益/其他收益	13,000.00
园区产业政策支持资金	2,580,188.67	递延收益/营业外收入	2,580,188.67
合计	10,791,101.77		8,174,653.76

七、 合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

(1) 2019年3月，子公司联动优势科技有限公司出资成立辉海（上海）科技服务有限公司，注册资本1,000万元人民币，公司间接持有辉海（上海）科技服务有限公司45%股权。

(2) 2019年4月，子公司哈尔滨迪达能化科技有限公司收购青岛中金卓越商业保理有限公司，注册资本1,000万元人民币，公司间接持有青岛中金卓越商业保理有限公司100%股权。

(3) 2019年5月，公司注销子公司宁波康拓企业管理有限公司。截至2019年6月30日，宁波康拓企业管理有限公司注销手续已办理完毕。

(4) 2019年6月，公司注销子公司北京玖联金通科技有限责任公司。截至2019年6月30日，北京玖联金通科技有限责任公司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

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例 (%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
同一控制下企业合并取得的二级子公司													
青岛海立达冲压件有限公司	有限责任公司	青岛	生产	10,000 万元人民币	钣金冲压; 钢板剪切。	269,808,955.89	青岛	100	直接	企业合并	100	是	
青岛海立美达电机有限公司	有限责任公司	青岛	生产	5,000 万元人民币	新型电机、新型机电元件及配件的制造; 货物进出口, 技术进出口。	121,720,779.33	青岛	100	直接	企业合并	100	是	
青岛海立美达模具有限公司	有限责任公司	青岛	生产	1,200 万元人民币	模具、汽车车身及其工艺装备设计、制造; 冲压件、铆焊加工。	6,413,863.78	青岛	100	直接	企业合并	100	是	
非同一控制下企业合并取得的二级子公司													
宁波泰鸿机电有限公司	有限责任公司	宁波	生产	22,922 万元人民币	发电机、汽车零部件、摩托车零部件的制造、加工。	214,736,900.00	宁波	100	直接	企业合并	100	是	
湖北海立田汽车部件有限公司	有限责任公司	枣阳	生产	4,600 万元人民币	汽车零部件生产 (不含发动机, 国家有专项审批的项目除外)、销售。	36,800,000.00	枣阳	80	直接	企业合并	80	是	
湖北海立美达汽车有限公司	有限责任公司	枣阳	生产	17,253 万元人民币	福田专用汽车的生产、销售 (含危险化学品包装物、容器 (车载钢罐体、车载铝罐体)); 汽车车架及配件的制造、销售。	118,989,380.00	枣阳	90	直接	企业合并	90	是	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例 (%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
联动优势科技有限公司	有限责任公司	北京	服务	77,569.73 万元人民币	互联网信息服务业务；移动网增值电信业务业务专项；第二类增值电信业务中的信息服务业务。	3,658,834,178.76	北京	100	直接	企业合并	100	是	
上海和达汽车配件有限公司	有限责任公司	上海	生产	3,598.7344 万元人民币	设计、生产汽车的装饰件、玻璃槽、滑槽、门框及其它汽车配件。	190,198,600.00	上海	75	直接	企业合并	75	是	

非同一控制下企业合并取得的三级子公司

宁波泰鸿冲压件有限公司	有限责任公司	宁波	生产	10,000 万元人民币	汽车冲压件、摩托车零部件制造、加工、销售。	101,600,000.00	宁波	100	间接	企业合并	100	是	
联动优势电子商务有限公司	有限责任公司	北京	服务	50,000 万元人民币	互联网支付、移动电话支付、银行卡收单；信息服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务。	500,000,000.00	北京	100	间接	企业合并	100	是	
天津奥美林生物科技有限公司	有限责任公司	天津	服务	100 万元人民币	计算机软硬件、生物工程及生物制品技术开发、咨询。		天津	100	间接	企业合并	100	是	
安派国际控股有限公司	有限责任公司	香港	服务	850 万美元	战略、市场咨询。	57,373,930.00	香港	100	间接	企业合并	100	是	

非同一控制下企业合并取得的四级子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例 (%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
安派国际美国有限责任公司	有限责任公司	美国	服务	500 万美元	市场咨询服务、电子商务服务、信息服务、技术服务、市场营销、运营服务等。	13,158,650.00	美国	100	间接	企业合并	100	是	
Zhongheng Construction Group Co., Limited	有限责任公司	香港	国际贸易	1 万港币	国际贸易		香港	100	间接	企业合并	100	是	
九州环球国际融资租赁(天津)有限公司	有限责任公司	天津	服务	10,000 万美元	融资租赁业务; 租赁业务; 向国内外购买租赁财产; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询。		天津	100	间接	企业合并	100	是	
哈尔滨迪达能化科技有限公司	有限责任公司	哈尔滨	生产	16,300 万元人民币	石油开采技术的研发、技术服务、技术咨询。	163,000,000.00	哈尔滨	100	间接	企业合并	100	是	
其他方式取得的二级子公司													
青岛海立美达精密机械制造有限公司	有限责任公司	青岛	生产	500 万元人民币	钢板的剪切、冲压加工; 钢制零部件、模具、高档五金件、水暖器材的研发、加工。	5,000,000.00	青岛	100	直接	新设	100	是	
湖南海立美达钢板加工配送有限公司	有限责任公司	湘潭	生产	3,000 万元人民币	钢板加工、冲压加工、模具设计、制造及销售。	30,000,000.00	湘潭	100	直接	新设	100	是	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例 (%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
烟台海立美达精密钢制品有限公司	有限责任公司	烟台	生产	3,000 万元人民币	钢板的剪切、冲压加工, 钢制零部件、模具、五金件的开发、生产、仓储 (不含危化品)、吊装。	30,000,000.00	烟台	100	直接	新设	100	是	
海立美达香港有限公司	有限责任公司	香港	销售	50 万美元	国际贸易、投融资及咨询、仓储、物流。	3,092,800.00	香港	100	直接	新设	100	是	
上海海众实业发展有限公司	有限责任公司	上海	销售	500 万元人民币	钢材及金属材料、汽车零部件的批发。	5,000,000.00	上海	100	直接	新设	100	是	
青岛海立美达科技有限公司	有限责任公司	青岛	服务	1,135 万元人民币	软件服务; 计算机系统集成; 信息技术咨询、技术服务。	10,000,000.00	青岛	88.11	直接	新设	88.11	是	

其他方式取得的三级子公司

青岛万金通达经济信息服务有限公司	有限责任公司	青岛	服务	2,000 万元人民币	经济信息咨询服务 (不含金融、保险、证券等业务)。	20,000,000.00	青岛	100	间接	新设	100	是	
宝鸡泰鸿机电有限公司	有限责任公司	宝鸡	生产	2,000 万元人民币	汽车零配件、摩托车零部件的制造、加工。	20,000,000.00	宝鸡	100	间接	新设	100	是	
舟山陆泰石油化工有限公司	有限责任公司	舟山	销售	1,000 万元人民币	石油制品 (除危险化学品外) 的批发、零售。	600,000.00	舟山	90	间接	新设	90	是	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例 (%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
枣阳市海美房地产开发有限公司	有限责任公司	枣阳	房地产	5,000 万元人民币	房地产开发；商品房销售。		枣阳	90	间接	新设	90	是	
枣庄海立美达模具有限公司	有限责任公司	枣庄	生产	1,000 万元人民币	模具(含钢板模及铸造模)、汽车车身及其工艺装备设计、制造；冲压件、铆焊加工。	9,149,000.00	枣庄	100	间接	新设	100	是	
宁波海立美达汽车部件有限公司	有限责任公司	宁波	生产	300 万元人民币	汽车零部件、钢材、金属材料的批发、零售。	3,000,000.00	宁波	100	间接	新设	100	是	
宁波康拓企业管理有限公司	有限责任公司	宁波	服务	100 万元人民币	企业管理咨询；经济贸易咨询；文化咨询。		宁波	100	间接	新设	100	是	
海联金汇(北京)金融科技有限公司	其他有限责任公司	北京	服务	14,286 万元人民币	从事互联网文化活动；互联网信息服务；技术开发；数据处理；软件开发；计算机系统集成；技术咨询等。	100,000,000.00	北京	70	间接	新设	70	是	
蜜小蜂智慧(北京)科技有限公司	其他有限责任公司	北京	服务	3,500 万元人民币	互联网信息服务；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。	24,500,000.00	北京	70	间接	新设	70	是	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例 (%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
宁德和达汽车配件有限公司	有限责任公司	福建	生产	1,500 万元人民币	其他未列明的汽车零部件及配件制造；汽车车身、挂车制造；汽车及配件批发；汽车零配件零售；设计管理与咨询；其他专业设计服务。		福建	75	间接	新设	75	是	
天津和达汽车配件有限公司	有限责任公司	天津	生产	1,000 万元人民币	汽车配件、汽车装具载具销售；汽车配件、装具载具设计、加工、生产技术咨询服务。		天津	75	间接	新设	75	是	
梅州和达汽车配件有限公司	有限责任公司	广东	生产	1,200 万元人民币	制造、销售：汽车零部件及配件、汽车车身、挂车；汽车销售；设计管理与咨询服务；其他专业技术服务；货物及技术进出口业务。		广东	75	间接	新设	75	是	
辉海（上海）科技服务有限公司	其他有限责任公司	上海	服务	1,000 万元人民币	计算机科技领域内的技术开发、咨询、服务、转让，会展服务，企业管理咨询，计算机、软件及辅助设备批发、零售。		上海	45	间接	新设	45	是	
联保汇通（汕头）保险代理有限公司	有限公司	广东	服务	5,000 万元人民币	保险专业代理		广东	100	间接	新设	100	是	

其他方式取得的四级子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例 (%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例 (%)	是否合并报表	备注
联动优势科技(加拿大)有限公司	有限责任公司	温哥华	国际信息服务业	100 万加币	跨境支付、跨境营销。	3,084,137.07	温哥华	100	间接	新设	100	是	
北京玖联金通科技有限责任公司	有限责任公司	北京	服务	200 万元人民币	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。	1,700,000.00	北京	45	间接	新设	45	是	
非同一控制下企业合并取得的五级子公司													
青岛中金卓越商业保理有限公司	有限责任公司	青岛	服务	1,000 万元人民币	商业保理信息咨询,以自有资金进行对外投资,依据金融机构授权或委托对信贷逾期户及信用卡透支逾期户进行短信提醒服务、信息技术外包服务等。		青岛	100	间接	企业合并	100	是	

(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
上海和达汽车配件有限公司	25	1,642,093.48	6,000,000.00	56,900,124.34
湖北海立美达汽车有限公司	10	-1,074,831.12		17,137,237.70

(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
上海和达汽车配件有限公司	234,826,602.66	251,675,460.20	486,502,062.86	251,587,153.45	7,314,412.04	258,901,565.49
湖北海立美达汽车有限公司	212,793,929.17	455,023,367.83	667,817,297.00	480,570,131.34	15,575,360.98	496,145,492.32

(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
上海和达汽车配件有限公司	268,524,417.96	229,481,131.40	498,005,549.36	244,924,715.34	8,048,710.57	252,973,425.91
湖北海立美达汽车有限公司	205,410,143.30	456,771,031.12	662,181,174.42	463,729,623.34	16,031,435.19	479,761,058.53

(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
上海和达汽车配件有限公司	296,161,924.87	6,568,373.92	6,568,373.92	-19,386,117.05	324,388,066.52	12,196,607.37	12,196,607.37	33,276,757.96
湖北海立美达汽车有限公司	325,701,390.39	-10,748,311.21	-10,748,311.21	10,184,179.07	86,888,582.73	-16,726,580.01	-16,726,580.01	14,349,977.97

2. 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	432,370.74	419,660.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,710.54	
--其他综合收益		
--综合收益总额	12,710.54	

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2019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	7,932,993.05	7,651,192.88
欧元	30,653.10	46,500.59

项目	期末余额	期初余额
港币	68,696.06	19,995.86
日元	1,109.00	1,036.00
加元	277,246.25	358,504.83
瑞典克朗	96,748.56	132,306.10
澳大利亚元	33.44	33.04
新西兰元	10.39	10.39
新加坡元	0.20	0.20
英镑	15.34	0.34
瑞士法郎	0.15	0.15
应收账款		
其中：美元	1,427,824.29	2,352,670.22
欧元	8,093.20	19,662.76
应付账款		
其中：美元	1,295,696.33	516,045.83
欧元	9,208.12	9,208.56
其他应收款		
其中：美元	20,308.00	5,696.00
加元	969.00	917.10
其他应付款		
其中：美元	69,759.72	119,905.84
欧元	20,323.14	3,471.13
港币	68,544.20	19,878.07
加元	718.30	62.05
瑞典克朗	96,748.56	132,306.10
澳大利亚元	30.02	29.96
新西兰元	10.39	10.39
日元	73.00	
英镑	15.00	

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外）以市场价格销售汽车及配件类产品、家电配件类产品、电机及配件类产品、模具类产品和其他产品；联动优势科技有限公司以市场价格提供移动运营商计费结算服务、移动信息服务业务、第三方支付业务、“惠商+”O2O业务、大数据业务、金融增值服务及其他服务。因此受到此等价格波动的影响。

(二) 信用风险

于2019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及对外发放贷款，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：274,627,385.06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：

2019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	1,356,736,271.72			1,356,736,271.72
结算备付金	364,492,766.73			364,492,766.73
应收票据	285,170,645.02			285,170,645.02
应收账款	1,090,846,065.33			1,090,846,065.33
应收利息	570,573.83			570,573.83
其他应收款	94,299,719.91			94,299,719.91
金融负债				
短期借款	338,762,000.00			338,762,000.00
应付票据	445,668,675.13			445,668,675.13
应付账款	609,455,468.55			609,455,468.55
应付职工薪酬	18,362,991.61			18,362,991.61
应付利息	2,112,944.83			2,112,944.83
其他应付款	112,611,843.22			112,611,843.22
一年内到期的非流 动负债	16,500,000.00			16,500,000.00
其他流动负债	350,907,208.55			350,907,208.55

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	19.38	19.38
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
------	------	------	------	------

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	19.38	19.38

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
青岛海立控股有限公司	控股股东
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	股东
北京博升优势科技发展有限公司	股东
银联商务股份有限公司	股东
中国银联股份有限公司	银联商务股份有限公司控股股东
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
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全资子公司
青岛甲乙丙丁信息技术企业（有限合伙）	孙震、张斌、李贲共同出资设立
北京创世漫道科技有限公司	吴鹰任职董事
中诚信征信有限公司	吴鹰任职董事
中嘉博创信息技术服务有限公司	吴鹰任职董事长
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
戴兵	董事、执行总裁
陈军	副总裁、财务负责人
洪晓明	董事
亓秀美	副总裁、董事会秘书
范厚义	董事
周建孚	董事、副总裁
吴鹰	董事

其他关联方名称	与本公司关系
李贲	董事、副总裁
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
鲁浩	副总裁
于铁军	副总裁
张斌	原董事、原执行总裁
徐勇	原董事

(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	上期发生额
中国银联股份有限公司 (含子公司)	支付服务	147,268,019.83	196,365,318.15
银联商务股份有限公司 (含子公司)	支付服务	522,636.91	
北京创世漫道科技有限公 司	通道服务	4,247,378.36	18,163,593.80
	软件开发		269,619.26
合计		152,038,035.10	214,798,531.21

(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	82,030.73	508,267.23
	数据分析服务		10,080.00
银联智惠信息服务(上海)有限公司	数据分析服务	141,162.84	
中诚信征信有限公司	数据分析服务	3,913,101.34	3,204,334.15
银联商务股份有限公司 (含子公司)	移动信息服务	0.06	13,394.55
	数据分析服务	-7,828.47	29,353.39
北京创世漫道科技有限公 司	移动信息服务	600,077.81	291,580.99
合计		4,728,544.31	4,057,010.31

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	担保是否已经履行完毕
		(最高额约定/连带)			
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	2019-4-23	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否
海联金汇科技股份有限公司	宁波泰鸿机电有限公司	130,000,000	2018-8-24	自主合同项下的借款期间届满之次日起两年	否
海联金汇科技股份有限公司	宁波泰鸿冲压件有限公司	23,000,000	2018-8-24	自主合同项下的借款期间届满之次日起两年	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	16,000,000	2018-7-23	自主合同项下的借款期间届满之次日起两年	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	24,000,000	2018-12-11	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	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	59,850,000	2018-8-2	自主合同项下的借款期间届满之次日起两年	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	30,000,000	2018-12-26	自主合同项下的借款期间届满之次日起两年	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	22,500,000	2019-3-15	自主合同项下的借款期间届满之日起两年	否

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	2,152,723.49	1,538,706.10

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 288,825.13 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)	92,843.31	19,685.83	435,787.08	21,984.20
	银联商务股份有限公司(含子公司)	455,078.58	117,356.90	474,958.80	126,934.83
	北京创世漫道科技有限公司	880,671.98	49,085.20	268,318.23	13,415.91
	中诚信征信有限公司	884,041.99	44,202.10		

	司				
预付账款	中国银联股份有限公司（含子公司）	4,030,742.00		38,021.08	
	银联商务股份有限公司（含子公司）	131,612.00			
	北京创世漫道科技有限公司	25,859.26		5,859.26	
其他应收款	中国银联股份有限公司（含子公司）	1,500,000.00	1,025,000.00	1,500,000.00	1,025,000.00
	银联商务股份有限公司（含子公司）	1,300,000.00	1,232,000.00	1,300,000.00	1,232,000.00
	北京创世漫道科技有限公司	100,000.00	30,000.00	100,000.00	10,000.00
其他流动资产	中国银联股份有限公司（含子公司）	62,893.08			

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）	14,540,429.85	1,852,209.83
	银联商务股份有限公司（含子公司）	865,441.70	1,532,920.85
	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	746,245.21	15,615,747.73
预收账款	银联智惠信息服务（上海）有限公司		141,162.84
	银联商务股份有限公司（含子公司）		473,981.86
	中诚信征信有限公司		368,681.99
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、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	380 万股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票价格 5.01 元

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量
对可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数

	变动等后续信息作出最佳估计修正 预计可行权的权益工具数量
本期估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,023,229.16 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

十二、或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、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 2019 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	52,440,058.90
T+2 年	48,216,532.96
T+3 年	46,846,088.75
T+3 年以后	51,491,928.27
合计	198,994,608.88

2. 除上述承诺事项外，截止 2019 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

(1) 关于部分限制性股票回购注销的进展情况

因公司 2018 年归属于上市公司股东的净利润未达到公司股权激励草案规定的解除限售期条件，公司分别于 2019 年 4 月 15 日、2019 年 5 月 10 日召开的公司第四届董事会第四次会议、2018 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销未达到第一个解除限售期条件的限制性股票的议案》，公司拟向 24 名激励对象回购其持有的已获授但未达第一个解除限售期条件的限制性股票 380 万股，占股权激励授予限制性股票总数的 40%，占当时公司总股本的 0.305%，回购价格为 5.04 元/股。截止 7 月 10 日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

(2) 关于重大资产重组业绩补偿的进展情况

由于联动优势科技有限公司（以下简称“联动优势”）2016-2018 年度累计实现的净利润数低于累计承诺净利润数，差额为 4,123.82 万元。根据北京博升优势科技发展有限公司（以下简称“博升优势”）与公司签署的《业绩补偿协议》、《补充协议》规定，业绩承诺期满后，依据联动优势专项审核报告，若联动优势于业绩承诺期间累计实现的联动优势实际净利润数低于累计的联动优势承诺净利润数，则差额部分由博升优势以现金方式在联动优势2018年专项审核报告出具之日起三个月内一次性对本公司进行补偿。若博升优势未能按照前述约定在联动优势2018年专项审核报告出具之日起三个月内对公司进行现金补偿，则博升优势应在本公司2018年年度报告出具之日起四个月内通过减持本公司股份所得现金进行补偿。公司于2019年7月10日收到博升优势出具的《股份减持计划告知函》，博升优势拟减持其持有的本公司股份不超过37,420,056股，减持资金拟用于向本公司支付业绩补偿款及补充流动资金。公司已于2019年8月14日收到博升优势的业绩补偿款4,123.82 万元。

（3） 关于回购公司股份进展情况

公司于2019年5月10日召开的第四届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于采用集中竞价方式回购公司股份的方案》，并于2019年5月15日披露了《回购股份报告书》。公司于2019年5月17日首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，截至2019年7月31日，公司累计回购公司股份21,613,700股，占公司当前总股本的1.74%，最高成交价为9.30元/股，最低成交价为6.59元/股，成交总金额为170,645,875.46元（不含交易费用）。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十五、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) 本期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	1,980,941,365.00	835,805,398.65	-7,143,349.07	2,809,603,414.58
营业成本	1,764,231,961.07	519,165,001.09	-4,633,915.11	2,278,763,047.05
利润总额	231,323,608.60	51,526,356.56	-150,380,000.00	132,469,965.16
所得税费用	20,997,455.64	6,945,876.63		27,943,332.27
净利润	210,326,152.96	44,580,479.93	-150,380,000.00	104,526,632.89
资产总额	8,392,568,502.47	1,891,941,504.04	-1,552,569,916.84	8,731,940,089.67
负债总额	1,711,411,116.69	613,155,306.24	-106,101,950.00	2,218,464,472.93

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 关于公司第二次回购公司股份进展情况

公司分别于 2018 年 8 月 8 日、8 月 24 日召开的第三届董事会第三十一次（临时）会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于采用集中竞价方式回购公司股份的预案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购股份相关事宜的议案》，并于 2018 年 8 月 31 日披露了《回购股份报告书》。截至 2019 年 1 月 21 日，公司本次回购股份计划已全部实施完毕，累计回购股份 37,919,094 股，占公司当时总股本 3.04%，最高成交价为 11.1598 元/股，最低成交价为 9.60 元/股，支付的总金额为 393,365,756.19 元（不含交易费用）。

(2) 控股子公司出售厂房、土地及相关设施事宜

2019 年 1 月 29 日，公司控股子公司湖北海立美达汽车有限公司（以下简称“湖北海立美达”）与枣阳市城市建设投资经营有限公司（以下简称“枣阳城投”）、湖北红岸车辆科技有限公司（以下简称“湖北红岸”）、贵州庆丰金地农林开发有限公司（以下简称“贵州庆丰”）达成一致并签署《资产转让协议》。为整合公司资源、降低经营成本、提高运营效率，湖北海立美达将原福田生产区厂房、土地等移交贵州庆丰、湖北红岸，协助办理房地产权过户。截至 2019 年 6 月 30 日，湖北海立美达已收到转让价款 2,000 万元，尚未办理过户手续。

(3) 关于调整部分回购股份用途事宜

公司分别于 2019 年 4 月 15 日、2019 年 5 月 10 日召开的公司第四届董事会第四次会议、2018 年度股东大会，审议通过了《关于调整部分回购股份用途的议案》，同意公司第一次回购剩余库存股 100,000 股的用途调整为“公司本次回购股份拟用于后期员工持股计划或者股权激励，如未能在股份回购实施完成之后 36 个月内使用完毕已回购股份，尚未使用的已回购股份将予以注销。”，第二次回购剩余库存股 37,919,094 股的用途调整为“公司本次回购股份的 50%用于公司员工持股计划或者股权激励、50%用于转换公司

发行的可转换为股票的公司债券，如未能在股份回购实施完成之后 36 个月内使用完毕已回购股份，尚未使用的已回购股份将予以注销。”。

(4) 关于募投项目结项暨使用部分节余募集资金回购公司股份事宜

公司分别于 2019 年 4 月 15 日、2019 年 5 月 10 日召开的公司第四届董事会第四次会议、2018 年度股东大会，审议通过了《关于募投项目结项暨使用部分节余募集资金回购公司股份的议案》，同意公司募投项目“移动互联网智能融合支付云平台”、“跨境电商综合服务平台”和“支付本次交易中介机构相关费用”的结项，并将节余募集资金 4 亿元用于回购公司股份，剩余募集资金继续存放于公司募集资金专用账户中，后续根据公司发展实际需要，由公司股东大会审议使用。

公司于 2019 年 5 月 10 日召开的第四届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于采用集中竞价方式回购公司股份的方案》，并于 2019 年 5 月 15 日披露了《回购股份报告书》。公司于 2019 年 5 月 17 日首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，截至 2019 年 6 月 30 日，公司累计回购公司股份 14,128,300 股，占公司当时总股本的 1.13%，最高成交价为 9.30 元/股，最低成交价为 7.85 元/股，成交总金额为 118,862,811.22 元（不含交易费用）。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

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	204,914,613.69	99.29	12,576,376.22	6.14	192,338,237.47
其中：账龄组合	192,240,985.45	93.15	12,576,376.22	6.54	179,664,609.23
内部往来组合	12,673,628.24	6.14			12,673,628.24
单项金额不重大但单项计提坏账	1,455,973.17	0.71	1,455,973.17	100.00	

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 (%)	
准备的应收账款					
合计	206,370,586.86	100.00	14,032,349.39	6.80	192,338,237.47

(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	206,445,012.97	99.30	11,707,480.42	5.67	194,737,532.55
其中: 账龄组合	177,380,770.94	85.32	11,707,480.42	6.60	165,673,290.52
内部往来组合	29,064,242.03	13.98			29,064,242.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,455,973.17	0.70	1,455,973.17	100.00	
合计	207,900,986.14	100.00	13,163,453.59	6.33	194,737,532.55

1) 组合中, 按账龄分析法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	158,459,413.00	4,753,782.39	3.00
1-2 年(含)	32,448,723.28	6,489,744.66	20.00
3 年以上	1,332,849.17	1,332,849.17	100.00
合计	192,240,985.45	12,576,376.22	

注: 确定该组合的依据为信用风险特征相同。

(2) 应收账款坏账准备

本期计提坏账准备金额 868,895.80 元。

(3) 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	33,444,431.19	1 年以内	16.21	1,003,332.94
单位 2	29,979,681.21	1 至 2 年	14.53	5,995,936.24
单位 3	28,104,419.54	1 年以内	13.62	843,132.59
单位 4	15,147,216.01	1 年以内	7.34	454,416.48
单位 5	8,586,811.81	1 年以内	4.16	257,604.35
合计	115,262,559.76		55.86	8,554,422.60

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		100,000,000.00
其他应收款	566,431,880.55	546,149,579.42
合计	566,431,880.55	646,149,579.42

2.1 应收股利

(1) 应收股利明细

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
联动优势科技有限公司		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	566,870,080.93	100.00	438,200.38	0.08	566,431,880.55
其中：账龄组合	5,817,012.75	1.03	438,200.38	7.53	5,378,812.37
内部往来组合	561,053,068.18	98.97			561,053,068.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	566,870,080.93	100.00	438,200.38	0.08	566,431,880.55

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	546,583,169.86	100.00	433,590.44	0.08	546,149,579.42
其中：账龄组合	941,602.66	0.17	433,590.44	46.05	508,012.22
内部往来组合	545,641,567.20	99.83			545,641,567.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	546,583,169.86	100.00	433,590.44	0.08	546,149,579.42

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)	5,260,012.75	157,800.38	3.00
1-2 年 (含)	2,000.00	400.00	20.00
2-3 年 (含)	550,000.00	275,000.00	50.00
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	5,817,012.75	438,200.38	

注：确定该组合的依据为信用风险特征相同。

(2) 其他应收款坏账准备

本期计提坏账准备金额 4,609.94 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来	565,965,018.18	545,122,339.20
保证金	557,000.00	1,074,228.00
代扣代缴款	233,361.62	386,602.25
备用金	114,701.13	0.41
合计	566,870,080.93	546,583,169.86

(4) 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	291,015,184.46	1 年以内	51.34	
单位 2	往来款	74,598,926.80	1 年以内	13.16	
单位 3	往来款	58,280,590.98	1 年以内	10.28	
单位 4	往来款	36,348,674.89	1 年以内	6.41	
单位 5	往来款	36,098,478.50	1 年以内	6.37	
合计		496,341,855.63		87.56	

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	4,700,595,457.76		4,700,595,457.76	4,690,595,457.76		4,690,595,457.76
对联营企业投资	432,370.74		432,370.74	419,660.20		419,660.20
合计	4,701,027,828.50		4,701,027,828.50	4,691,015,117.96		4,691,015,117.96

(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
青岛海立达冲压件有限公司	269,808,955.89			269,808,955.89		
青岛海立美达电机有限公司	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		
青岛海立美达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		
烟台海立美达精密钢制品有限公司	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		
上海海众实业发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖北海立美达汽车有限公司	118,989,380.00			118,989,380.00		

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	190,198,600.00			190,198,600.00		
青岛海立美达科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	4,690,595,457.76	10,000,000.00		4,700,595,457.76		

注：报告期公司向子公司青岛海立美达科技有限公司增资 1,000 万元。

(3) 对联营企业投资

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
河北雄安泽兴股权投资基金(有限合伙)	419,660.20	12,710.54		432,370.74		
合计	419,660.20	12,710.54		432,370.74		

注：河北雄安泽兴股权投资基金(有限合伙)：由上海稳实投资管理中心（普通合伙）、茂业通讯网络股份有限公司和本公司共同出资 30,100 万元，其中本公司认缴出资 1.5 亿元，实际出资 100 万元。

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	951,573,679.02	891,344,955.08	830,041,075.17	765,305,644.57
其他业务	6,302,520.44	4,907,505.48	2,590,965.68	444,127.12
合计	957,876,199.46	896,252,460.56	832,632,040.85	765,749,771.69

(1) 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
工业	951,573,679.02	891,344,955.08	830,041,075.17	765,305,644.57
合计	951,573,679.02	891,344,955.08	830,041,075.17	765,305,644.57

(2) 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
家电配件类	318,653,683.44	299,293,216.97	403,615,621.97	367,542,215.96
汽车及配件类	600,592,370.25	560,060,129.09	406,917,880.36	380,534,855.22
电机及配件类	32,327,625.33	31,991,609.02	19,507,572.84	17,228,573.39
合计	951,573,679.02	891,344,955.08	830,041,075.17	765,305,644.57

(3) 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	948,700,683.75	888,913,029.68	823,980,548.62	759,755,976.03
国外(含国内保税区)	2,872,995.27	2,431,925.40	6,060,526.55	5,549,668.54
合计	951,573,679.02	891,344,955.08	830,041,075.17	765,305,644.57

(4) 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	205,866,991.87	21.49
单位 2	60,873,842.80	6.36
单位 3	48,586,665.35	5.07
单位 4	44,665,538.51	4.66
单位 5	35,685,485.59	3.73
合计	395,678,524.12	41.31

5. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	239,390,000.00	131,620,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,710.54	
银行理财收益	3,935,859.66	
合计	243,338,570.20	131,620,000.00

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 8 月 22 日由本公司董事会批准报出。

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	说明
非流动资产处置损益	2,529,860.61	
计入当期损益的政府补助	2,685,088.67	
委托他人投资或管理资产的损益	4,375,206.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,333.79	
小计	9,800,489.71	
所得税影响额	2,132,307.68	
少数股东权益影响额（税后）	-45,353.82	
合计	7,713,535.85	

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	1.58	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	1.46	0.08	0.08

海联金汇科技股份有限公司

二〇一九年八月二十二日