

# 海联金汇科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

海联金汇科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

现将 2023 年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 一、经营情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减幅度
营业收入	849,526.43	784,438.78	65,087.65	8.30%
营业成本	754,377.03	706,478.13	47,898.90	6.78%
税金及附加	2,429.37	2,021.80	407.57	20.16%
销售费用	7,946.96	8,182.23	-235.27	-2.88%
管理费用	43,443.63	34,762.08	8,681.55	24.97%
研发费用	21,389.41	18,916.65	2,472.76	13.07%
财务费用	1,486.06	-215.37	1,701.43	790.01%
其他收益	6,221.15	5,814.24	406.91	7.00%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,625.02	1,111.25	1,513.77	136.22%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	265.81		265.81	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,534.54	-1,382.18	-4,152.36	300.42%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,860.69	-4,403.65	-5,457.04	123.92%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-810.88	111.66	-922.54	-826.20%
营业利润（亏损以“-”号填列）	11,359.83	15,544.58	-4,184.75	-26.92%
加：营业外收入	775.34	240.22	535.12	222.76%
减：营业外支出	6,916.85	1,444.10	5,472.75	378.97%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,218.31	14,340.69	-9,122.38	-63.61%

减：所得税费用	2,160.00	5,195.36	-3,035.36	-58.42%
净利润（净亏损以“-”号填列）	3,058.31	9,145.33	-6,087.02	-66.56%
归属于上市公司股东的净利润	5,094.22	10,268.39	-5,174.17	-50.39%
少数股东损益	-2,035.90	-1,123.06	-912.84	-81.28%

备注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

报告期，公司主要经营情况分析如下：

（1）营业收入 849,526.43 万元，较同期增长 8.30%，主要是报告期公司金融科技板块第三方支付业务及移动信息服务业务增长所致。

（2）营业成本 754,377.03 万元，较同期增长 6.78%，主要是报告期公司营业成本随营业收入增长而增长。

（3）税金及附加 2,429.37 万元，较同期增长 20.16%，主要是报告期公司缴纳的房产税、印花税及城镇土地使用税较同期增加所致。

（4）销售费用 7,946.96 万元，较同期下降 2.88%，主要是报告期公司销售人员的薪酬成本、办公费用较同期减少所致。

（5）管理费用 43,443.63 万元，较同期增长 24.97%，主要是报告期公司咨询费、使用权资产折旧及薪酬成本较同期增加所致。

（6）研发费用 21,389.41 万元，较同期增长 13.07%，主要是报告期公司研发人数及研发项目增加导致薪酬成本、摊折费较同期增加所致。

（7）财务费用 1,486.06 万元，较同期增长 790.01%，主要是报告期公司因经营规模扩大，银行贷款增加导致利息费用较同期增加所致。

（8）其他收益 6,221.15 万元，较同期增长 7.00%，主要是报告期公司享受进项税加计抵减优惠政策，收益较同期增加所致。

（9）投资收益 2,625.02 万元，较同期增长 136.22%，主要是报告期公司理财产品收益较同期增加所致。

（10）信用减值损失-5,534.54 万元，较同期增长 300.42%，主要是报告期公司按照企业会计准则计提的坏账准备较同期增加所致。

（11）资产减值损失-9,860.69 万元，较同期增长 123.92%，主要是报告期公司按照企业会计准则计提的固定资产减值准备、存货跌价准备较同期增加所致。

（12）资产处置收益-810.88 万元，较同期下降 826.20%，主要是报告期公司

处置机器设备、模具损失较同期增加所致。

(13) 营业外支出 6,916.85 万元，较同期增长 378.97%，主要是报告期公司子公司联动优势电子商务有限公司在收单业务中存在部分标准类商户交易使用优惠类商户交易费率上送清算网络的情形，公司按照相关协议将涉及资金分批退还至待处理账户，基于谨慎性原则，公司将所涉及资金计入营业外支出。

(14) 所得税费用 2,160.00 万元，较同期下降 58.42%，主要是报告期公司利润总额较同期下降所致。

## 二、财务状况

### 1、资产结构

单位：万元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减额	增减幅度
货币资金	159,677.88	163,223.81	-3,545.93	-2.17%
结算备付金	87,085.55	39,961.39	47,124.16	117.92%
交易性金融资产	35,265.81	25,024.75	10,241.06	40.92%
应收票据	25,624.83	13,830.11	11,794.72	85.28%
应收账款	118,361.52	102,365.73	15,995.79	15.63%
应收款项融资	37,951.14	47,615.69	-9,664.55	-20.30%
预付款项	39,918.01	40,415.25	-497.24	-1.23%
其他应收款	3,492.26	3,108.09	384.17	12.36%
存货	92,509.70	103,793.34	-11,283.64	-10.87%
其他流动资产	14,134.58	16,039.03	-1,904.45	-11.87%
<b>流动资产合计</b>	<b>614,021.28</b>	<b>555,377.20</b>	<b>58,644.08</b>	<b>10.56%</b>
长期股权投资	7,489.55	4,960.71	2,528.84	50.98%
其他权益工具投资	14,542.51	9,139.02	5,403.49	59.13%
投资性房地产	440.68	474.24	-33.56	-7.08%
固定资产	124,218.76	108,801.92	15,416.84	14.17%
在建工程	24,188.06	31,724.61	-7,536.55	-23.76%
使用权资产	12,399.36	8,871.73	3,527.63	39.76%
无形资产	28,466.90	32,148.30	-3,681.40	-11.45%

商誉	6,364.87	8,732.04	-2,367.17	-27.11%
长期待摊费用	11,894.12	7,501.64	4,392.48	58.55%
递延所得税资产	4,909.70	4,227.08	682.62	16.15%
其他非流动资产	72,495.80	8,821.42	63,674.38	721.82%
<b>非流动资产合计</b>	<b>307,410.31</b>	<b>225,402.71</b>	<b>82,007.60</b>	<b>36.38%</b>
<b>资产总计</b>	<b>921,431.59</b>	<b>780,779.91</b>	<b>140,651.68</b>	<b>18.01%</b>

备注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

截至报告期末，公司资产总额为 921,431.59 万元，较年初增加 140,651.68 万元，增幅 18.01%。主要资产项目变动分析如下：

(1) 货币资金年末余额为 159,677.88 万元，与年初基本持平。

(2) 结算备付金年末余额为 87,085.55 万元，较年初增长 117.92%，主要是报告期末银联、网联结算与公司系统结算时点存在差异所致。

(3) 交易性金融资产年末余额为 35,265.81 万元，较年初增长 40.92%，主要是报告期公司购买的银行理财产品未到期赎回所致。

(4) 应收票据及应收款项融资年末余额合计为 63,575.97 万元，较年初增长 3.47%，主要是报告期末公司未到期的票据金额增长所致。

(5) 应收账款年末余额为 118,361.52 万元，较年初增长 15.63%，主要是报告期公司收入规模增长所致。

(6) 预付款项年末余额为 39,918.01 万元，与年初基本持平。

(7) 存货年末余额为 92,509.70 万元，较年初下降 10.87%，主要是报告期公司加强库存监管降低资金占用所致。

(8) 其他流动资产年末余额为 14,134.58 万元，较年初下降 11.87%，主要是报告期末公司智慧互联营销业务代收款、待抵扣增值税进项税减少所致。

(9) 长期股权投资年末余额为 7,489.55 万元，较年初增长 50.98%，主要是报告期公司追加投资所致。

(10) 固定资产年末余额为 124,218.76 万元，较年初增长 14.17%，主要是报告期公司因经营管理需要新建厂房、购置机器设备及模具投入使用所致。

(11) 在建工程年末余额为 24,188.06 万元，较年初下降 23.76%，主要是报告期公司厂房、机器设备、模具预定可使用状态转入固定资产所致。

(12) 使用权资产年末余额为 12,399.36 万元，较年初增长 39.76%，主要是报告期公司新租厂房、办公楼所致。

(13) 无形资产年末余额为 28,466.90 万元，较年初下降 11.45%，主要是报告期公司无形资产摊销所致。

(14) 商誉年末余额为 6,364.87 万元，较年初下降 27.11%，主要是报告期公司计提商誉减值所致。

(15) 长期待摊费用年末余额为 11,894.12 万元，较年初增长 58.55%，主要是报告期公司因经营需要购置工装器具所致。

(16) 其他非流动资产年末余额为 72,495.80 万元，较年初增长 721.82%，主要是报告期公司购买一年期以上的大额存单未到期赎回所致。

## 2、债务结构

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	增减额	增减幅度
短期借款	44,851.02	27,903.25	16,947.77	60.74%
应付票据	103,931.36	87,584.27	16,347.09	18.66%
应付账款	105,944.43	88,117.75	17,826.68	20.23%
预收款项	20.63	20.63		
合同负债	15,933.06	17,335.14	-1,402.08	-8.09%
应付职工薪酬	8,765.84	5,460.62	3,305.22	60.53%
应交税费	2,534.58	3,877.15	-1,342.57	-34.63%
其他应付款	11,492.48	11,277.64	214.84	1.90%
一年内到期的非流动负债	39,074.45	12,476.04	26,598.41	213.20%
其他流动负债	88,392.79	42,612.29	45,780.50	107.43%
<b>流动负债合计</b>	<b>420,940.64</b>	<b>296,664.77</b>	<b>124,275.87</b>	<b>41.89%</b>
长期借款	54,434.00	18,972.00	35,462.00	186.92%
租赁负债	8,367.14	6,002.96	2,364.18	39.38%
递延收益	12,591.07	13,664.85	-1,073.78	-7.86%
递延所得税负债	4,536.38	2,608.48	1,927.90	73.91%
<b>非流动负债合计</b>	<b>79,928.59</b>	<b>41,248.30</b>	<b>38,680.29</b>	<b>93.77%</b>

负债合计	500,869.23	337,913.08	162,956.15	48.22%
------	------------	------------	------------	--------

备注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

截至报告期末，公司负债总额为 500,869.23 万元，较年初增加 162,956.15 万元，增幅 48.22%。主要负债项目变动分析如下：

(1) 短期借款年末余额为 44,851.02 万元，较年初增长 60.74%，主要是报告期公司新增银行借款所致。

(2) 应付票据年末余额为 103,931.36 万元，较年初增长 18.66%，主要是报告期末公司尚未到期解付的票据增加所致。

(3) 应付账款年末余额为 105,944.43 万元，较年初增长 20.23%，主要是报告期末公司按照合同约定尚未支付的款项增加所致。

(4) 合同负债年末余额为 15,933.06 万元，较年初下降 8.09%，主要是报告期公司模具类产品验收确认收入所致。

(5) 应付职工薪酬年末余额为 8,765.84 万元，较年初增长 60.53%，主要是报告期末公司计提尚未支付职工薪酬增加所致。

(6) 应交税费年末余额为 2,534.58 万元，较年初下降 34.63%，主要是报告期末公司应交的各项税费减少所致。

(7) 其他应付款年末余额为 11,492.48 万元，与年初基本持平。

(8) 一年内到期的非流动负债年末余额为 39,074.45 万元，较年初增长 213.20%，主要是报告期公司将一年内到期的长期借款重分类增加所致。

(9) 其他流动负债年末余额为 88,392.79 万元，较年初增长 107.43%，主要是报告期末公司业务结存客户备付金增加所致。

(10) 长期借款年末余额为 54,434.00 万元，较年初增长 186.92%，主要是报告期公司新增长期借款所致。

### 3、股东权益

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	增减额	增减幅度
股本	117,401.67	117,401.67		
资本公积	408,648.21	408,648.21		
减：库存股	30,000.97		30,000.97	100.00%

其他综合收益	4,981.13	-1,357.06	6,338.19	-467.05%
一般风险准备		7.38	-7.38	-100.00%
盈余公积	16,724.64	14,803.85	1,920.79	12.97%
未分配利润	-97,777.39	-98,958.20	1,180.81	-1.19%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>419,977.29</b>	<b>440,545.86</b>	<b>-20,568.57</b>	<b>-4.67%</b>
少数股东权益	585.07	2,320.97	-1,735.90	-74.79%
<b>股东权益合计</b>	<b>420,562.36</b>	<b>442,866.83</b>	<b>-22,304.47</b>	<b>-5.04%</b>

备注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

截至报告期末，股东权益年末余额为 420,562.36 万元，较年初减少 22,304.47 万元，降幅 5.04%，主要是报告期公司回购股份所致。

### 三、现金流量

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>29,501.42</b>	<b>10,095.50</b>
经营活动现金流入量	881,907.42	805,331.95
经营活动现金流出量	852,406.00	795,236.46
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-82,695.47</b>	<b>-48,180.37</b>
投资活动现金流入量	416,977.53	249,184.35
投资活动现金流出量	499,673.00	297,364.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>28,455.19</b>	<b>27,640.73</b>
筹资活动现金流入量	142,450.02	65,334.60
筹资活动现金流出量	113,994.83	37,693.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>361.48</b>	<b>436.31</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-24,377.37</b>	<b>-10,007.83</b>

备注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

报告期末，公司现金及现金等价物净增加额为-24,377.37 万元，主要项目变动分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 29,501.42 万元，较同期增加 19,405.92 万元。主要是报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金较同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-82,695.47万元，较同期减少34,515.10万元。主要是报告期公司购买银行理财产品尚未到期赎回所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为28,455.19万元，较同期增加814.46万元，与同期基本持平。

特此报告。

海联金汇科技股份有限公司董事会

2024年3月14日