



利尔达  
NEEQ: 832149

利尔达科技集团股份有限公司  
Lierda Science & Technology Group Co.,



年度报告  
2019

## 公司年度大事记

### 技术&市场

- 1、2019年1月，利尔达 NB-IoT Tracker 助力宁波北仑区政府防走失公益项目；
- 2、2019年2月，子公司安芯技术成为全球首批通过 PSA Level 1 认证的企业；
- 3、2019年2月，在西班牙巴塞罗那举行的“世界移动大会”（Mobile World Congress)中，德国电信发布” IoT Solution Optimizer” 全球 24 家合作伙伴，利尔达位居其一；
- 4、2019年3月，利尔达 LoRaWAN 系统成功运用于智慧畜牧业，助力畜牧业实现智能化数据采集和监控；
- 5、2019年5月，利尔达和 Nordic Semiconductor 签署有关 Nordic 超低功耗无线解决方案的销售和设计支持分销协议；
- 6、2019年5月，利尔达通过电信集团首批 CTWing 合作伙伴认证；
- 7、2019年5月，利尔达联手华为泰国和泰国最大运营商 AIS 共同推出利尔达定位器；
- 8、2019年6月，利尔达协同阿里云完成云栖智慧小镇建设，实现 LoRaWAN 系统用于智慧城市、智慧标签、环境监控、能源管理等；
- 9、2019年6月，由物联网智库和 5G 产业促进中心共同主办的 5G 商用前景沙龙暨 5G 产业促进中心揭牌仪式在北京成功举行，利尔达成为“5G 产业促进中心”成员；
- 10、2019年6月，子公司绿鲸助力吉递（中国）能源科技有限公司部署城市电动自行车换电柜，实现锂电能源换电管理业务；
- 11、2019年，展芯科技获得 OPPO VOOC 授权，与百度确认 WIFI 模块合作业务，新近签订汇顶产品线，推广心率传感器，耳机入耳检测等产品，同时在语音识别应用领域与启英泰伦成为战略合作伙伴；
- 12、2019年9月，海尔、华为海思、利尔达等 7 大权威机构发布全球首个 5G 共享空气标准；
- 13、2019年10月，展芯科技成为中国联通“联通物联网” SI 认证级合作伙伴；

### 资质&荣誉

- 1、2019年1月，利尔达荣获中国 AAA 级信用企业表彰；
- 2、2019年2月，利尔达新增四家区科技企业研发中心（绿鲸、亿合、客思、展芯）；
- 3、2019年3月，利尔达荣获 2018 中国最有影响力物联网通讯企业奖；
- 4、2019年3月，利尔达获杭州市物联网行业协会荣誉会员奖；
- 5、2019年3月，利尔达荣获“阿里云 IoT2018 年度十佳合作伙伴”，“钻石级合作伙伴”的荣誉；
- 6、2019年5月，利尔达获物联网整体解决方案创新奖；
- 7、2019年7月，利尔达成为 CSA 标委员会成员；
- 8、2019年8月，利尔达成为挚物•AIoT 产业研究院首批专家；
- 9、2019年11月，利尔达展芯荣获 2019 年全球分销与供应链物联网大奖；
- 10、2019年4月、5月和7月，浙江省委常委、统战部长熊建平、杭州市政协副主席陈永良、浙江省政协主席葛慧君、青岛市统战部副部长王久军分别莅临利尔达参观调研，并给予高度评价。

# 目录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	32
第六节	股本变动及股东情况 .....	38
第七节	融资及利润分配情况 .....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	44
第九节	行业信息 .....	49
第十节	公司治理及内部控制 .....	54
第十一节	财务报告 .....	59

## 释义

释义项目	指	释义
利尔达、公司	指	利尔达科技集团股份有限公司
利尔达控股集团	指	杭州利尔达控股集团有限公司——控股股东
希贤科技	指	杭州希贤科技有限公司——全资子公司
先芯科技	指	浙江先芯科技有限公司——全资子公司
展芯科技	指	杭州利尔达展芯科技有限公司——全资子公司
利尔达（香港）	指	利尔达科技（香港）有限公司——全资子公司
绿鲸科技	指	杭州绿鲸科技有限公司——控股子公司
客思智能	指	浙江利尔达客思智能科技有限公司——控股子公司
亿合科技	指	浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司——控股子公司
贤芯科技	指	杭州贤芯科技有限公司——控股子公司
安芯技术	指	杭州安芯物联网安全技术有限公司——控股子公司
物芯科技	指	浙江利尔达物芯科技有限公司——控股子公司
联芯科技	指	浙江联芯物联网科技有限公司——控股子公司
海大物联	指	宁波海大物联科技有限公司——一级参股公司
比邻科技	指	浙江比邻智能科技有限公司——一级参股子公司
瑞谷物联	指	台州市瑞谷物联科技有限公司——一级参股子公司
新晔展芯	指	新晔展芯有限公司——二级参股子公司
点亮科技	指	广州点亮光合智能科技有限公司——二级参股子公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司——主办券商
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《利尔达科技集团股份有限公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东会、董事会、监事会
IBM	指	International Business Machines Corporation
TI	指	Texas Instruments（德州仪器）
NXP	指	NXP Semiconductors(恩智浦半导体)
ST	指	STMicroelectronics（意法半导体）
CYPRESS	指	Cypress Semiconductor（赛普拉斯半导体）
ROHM	指	Rohm Semiconductor（罗姆半导体）
新晔电子（香港）	指	Serial Microelectronics (HK) Ltd.
ODM	指	Original Design Manufacture(原始设计商)
OEM	指	Original Equipment/Entrusted Manufacture（原始设备制造商或原产地委托加工）
LoRa	指	无线通信技术的一种，是美国 Semtech 公司采用和推广的一种基于扩频技术的超远距离无线传输方

		案。
LoRaWAN	指	基于 LoRa 扩频通信技术, LoRaWAN 是从终端到物联网云端, 两者之间完整物联网通讯解决方案。
NB-IoT	指	Narrow Band Internet of Things (基于蜂窝的窄带物联网)

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人叶文光、主管会计工作负责人孙其祖及会计机构负责人（会计主管人员）刘丽霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
人民币汇率波动的风险	公司进口器件占比较大，受人民币汇率波动影响较大，公司采取谨慎的处理原则，以尽量减少汇率波动带来的风险。
原材料涨价或缺货的风险	公司的原材料，主要为电子元器件，电子元器件的缺货及涨价，会导致公司的毛利率存在下滑风险。而近期的全球疫情影响及中美贸易摩擦也可能会对公司的供应链有一定影响。
行业商业模式不断创新的风险	物联网行业商务模式变幻莫测，传统营销模式被挑战，不排除因为商务模式和客户不接轨导致部分客户流失。
市场竞争加剧的风险	虽然公司持续稳步成长，并有一定规模，但随着物联网的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。且全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业，会对国内物联网行业形成一定的冲击。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策等优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。
应收账款坏账风险	截至报告期末，公司应收账款账面价值为 426,686,112.32 元，占同期公司流动资产的比例为 42.29%，占公司总资产的比例为 38.83%，占比较高。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不

	利影响。但跟同行业相比，公司的应收账款在同行业内基本持平。
控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东杭州利尔达控股集团有限公司、实际控制人陈凯、叶文光、陈云共持有公司 61.53%的股份，如果控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

### 行业重大风险

<p>1、行业商业模式不断创新的风险</p> <p>物联网行业商务模式变幻莫测，传统营销模式被挑战，不排除因为商务模式和客户不接轨导致部分客户流失。</p> <p>2、市场竞争加剧的风险</p> <p>虽然公司持续快速成长，并有一定规模，但随着物联网的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。且全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业，会对国内物联网行业形成一定的冲击。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策等优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	利尔达科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Lierda Science & Technology Group Co., Ltd.
证券简称	利尔达
证券代码	832149
法定代表人	叶文光
办公地址	杭州市文一西路 1326 号利尔达物联网科技园 1 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书	张小艳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是

电话	18067988082
传真	0571-89908726
电子邮箱	zxy@lierda.com
公司网址	http://www.lierda.com/
联系地址及邮政编码	杭州市文一西路 1326 号利尔达物联网科技园 1 号楼 1801 室； 311121
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	杭州市文一西路 1326 号利尔达物联网科技园 1 号楼 1801 室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 12 月 19 日
挂牌时间	2015 年 3 月 14 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及 组件制造
主要产品与服务项目	物联网嵌入式产品的研发、生产和销售以及电子元器件的销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	360,490,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	杭州利尔达控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈凯、叶文光、陈云、陈丽云、陈兴兵

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100734504929J	否
注册地址	浙江省杭州市拱墅区和睦院 18 幢 A 区 1201 室	否
注册资本	360,490,000	否
注册资本与总股本一致。		

### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）



签字注册会计师姓名	许松飞、景彩子
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

- 1、长城证券股份有限公司自 2020 年 4 月 2 日起为公司提供做市报价服务。
- 2、经 2020 年 1 月 13 日公司第三届董事会第十次会议及 2020 年 2 月 11 日公司 2020 年第二次临时股东大会决议，聘任了三名独立董事并制定了《利尔达科技集团股份有限公司独立董事工作制度》和《利尔达科技集团股份有限公司独立董事津贴制度》。
- 3、公司在 2020 年 4 月 27 日收到总经理丁毓麟的辞职报告，经 2020 年 4 月 27 日公司第三届董事会第十一次会议决议，聘任了陈凯为公司总经理。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,306,682,142.28	1,199,391,595.87	8.95%
毛利率%	20.55%	23.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	88,352,967.78	33,469,417.58	163.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,961,426.72	27,767,869.25	-2.90%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	18.61%	8.09%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.68%	6.70%	-
基本每股收益	0.25	0.09	177.78%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,098,916,197.57	1,230,324,681.50	-10.68%
负债总计	575,904,274.91	792,801,149.25	-27.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	520,288,338.68	429,390,832.30	21.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.19	21.01%
资产负债率%（母公司）	39.08%	48.14%	-
资产负债率%（合并）	52.41%	64.44%	-
流动比率	1.76	1.16	-
利息保障倍数	6.47	2.34	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-68,120,400.06	-67,179,201.80	-1.40%
应收账款周转率	3.69	3.82	-
存货周转率	2.92	2.95	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.68%	10.76%	-
营业收入增长率%	8.95%	-20.95%	-
净利润增长率%	147.45%	-4.17%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	360,490,000.00	360,490,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	58,943,378.50
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,790,422.81
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,164,801.58
4、其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
<b>非经常性损益合计</b>	<b>74,898,602.89</b>
所得税影响数	13,062,225.82
少数股东权益影响额（税后）	444,836.01
<b>非经常性损益净额</b>	<b>61,391,541.06</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	281,801,735.97			

款				
应收票据		28,534,653.72		
应收账款		253,267,082.25		
应付票据及应付账款	276,611,666.62			
应付票据		32,567,453.49		
应付账款		244,044,213.13		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

利尔达科技集团股份有限公司是一家提供物联网端到端智能系统解决方案的国家重点领域高新技术企 业，设有省级物联网技术应用研究院及研发中心等，拥有 AEO 高级认证企业证书。

(一) 公司主营业务为物联网模块及物联网系统解决方案的研发、生产和销售业务，以及集成电路的增值分销业务。

#### (1) 物联网通讯模块及应用模块业务

无线通讯模块，主要为 NB-IOT 模组、lor a 模块、lorawan 模块、蓝牙模块、WIFI 模块等；物联网应用模块，主要为智能抄表模块、无刷电机模块、工业控制板等，主要应用于表类产品（水表、气表等）、电机控制器产品，工业控制、医疗仪器产品等。物联网模块为物联网传输层提供不同范围和场景的通讯支撑，帮助实现移动端的连接、控制和管理功能。公司拥有的无线通讯技术有 NB-IoT、LoRaWAN、RF、BLE、WiFi、ZigBee 等。

#### (2) 物联网智能系统解决方案:

物联网系统解决方案，主要为智能家居系统、智能酒店系统、智能楼宇系统、智能校园系统、资产及人员定位系统、智能物流系统、工业物联网系统、智能电动车系统、智能换电柜系统等领域。

#### (3) 集成电路增值分销业务

公司是国内领先的 IC 元器件授权分销商，主要通过向客户提供包括 MCU 嵌入式软件等应用方案在内的集成电路增值服务，形成 IC 产品的销售。公司分销的产品主要为集成电路及电子元器件，包括微控制器芯片、电源管理及驱动芯片、功率器件、电阻、电容、二三极管等产品，这些产品广泛应用于智能仪表、消费电子、医疗设备、仪器仪表、安防等领域。目前公司主要代理 ST（意法半导体）、Cypress（赛普拉斯）、Maxlinear、高新兴等国际、国内知名 IC 设计制造商的产品，主要有 OPPO、奥克斯、海尔集团、海信集团、海康威视、上海真诺、林洋能源等知名客户。

#### (二) 集团公司企业控股 10 家业务型公司，根据不同的主营业务方向做深做细:

(1) 蜂窝物联网业务方面：“联芯科技”专注于运营商蜂窝物联网的软硬件技术开发，以提供各运营商频段通信模组、物联网卡为基础，拥有行业应用完整产品系统解决方案的支撑能力，定位于运营商蜂窝 NB-IOT 窄带物联网行业应用系统解决方案及 5G 应用技术研发。

(2) 物芯科技：是业内领先的物联网无线通信模组及方案提供商，专注于 lora 模块、lorawan 模块、蓝牙 BLE、WiFi、ZigBee 模块为传统产品+智能化，实现产品智能化转型升级。

(3) 绿鲸科技：是一家集智能抄表系统解决方案，智能助动车 VCU 系统解决方案，专注于：智能三表的研发和硬件生产，报告期内，绿鲸继续大力投入无线抄表系统、智能助动车应用，主要针对智能水汽热表、电动车 VCU、电动车标签等市场进一步扩展。

(4) 希贤科技：是一家专业从事电池管理系统(BMS)，电机控制器(MC)，技术研发、产品设计、生产和销售的高科技公司，为客户提供优质的技术解决方案和技术支持。

(5) 亿合智能：是一家智慧安全充电解决方案的提供商，专注于智慧充电、用电安全类的产品研发和运营，实现传统用电向智慧用电的转型升级。“安芯物联网”是物联网系统安全解决方案提供商，主要为智能家居安全系统、仪器仪表安全系统、智慧城市产品信息安全等提供解决方案，为未来无限的物联网市场做好强大护盾的准备。

(6) 客思智能：凭借利尔达在物联网、大数据、人工智能等先进技术，研发出高技术含量的智能家居系统、智能酒店系统、智能教室灯控系统、智能楼宇系统等解决方案。并借助于之前所搭建的涵盖全国的合作伙伴资源，在报告期内快速取得了市场的接纳，并与四十余家知名酒店、几十个中小学校等教育机构业务合作落地。

(7) 贤芯科技：则专注于设备管理智能化和物联网系统研发。在设备监测、智能电动车云平台、智慧城市及工业 4.0 云平台等领域持续创新。公司拥有严谨规范的项目立项、研发、测试运作流程，完备的系统部署运维体系，针对 NB-IoT、LoRaWAN 等新技术接入物联网云平台有自己独特的技术优势。

(8) 在集成电路增值分销业务方面：“展芯科技”凭借其丰富的产品线资源，协助客户进行产品智能化，物联化，提高产品其竞争力。主要专注于新能源、仪器仪表、安防、家电以及消费电子等多种行业。报告期内，公司进一步开发国产产品线资源，与各合作伙伴均建立良好的合作关系。并且，其产业结构得到进一步优化，自主产品的业绩比重大幅增长。

(9) 先芯科技：专注于生产无线模块，智能仪表控制器，嵌入式控制板和开发工具。是一家提供电子产品研发、测试、生产加工（ODM、EMS、OEM）、调试、检验、装配安装的一站式电子供应链服务的国家重点领域高新技术企业，

(10) 利尔达香港：进出口贸易供应链的中转站，境内外沟通的桥梁，不断深化开发境外客户、境外供应商，利用其丰富的资源和独特的地理优势，为公司国际化业务添砖加瓦。

公司目前已与多家知名家电厂商、通讯公司、安防、消费电子、仪器仪表公司和医疗设备等多家上市公司取得了长期稳定的合作。此外，公司还积极开拓海外市场，将公司产品引入欧美、日本、东南亚等国家或地区。

## 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内公司实现营业收入 1,306,682,142.28 元,较上年同期增长 8.95%;实现净利润 88,309,098.58 元,较上年同期上升 147.45%。其中归属母公司所有者的净利润 88,352,967.78 元,较上年同期上升 163.98%,其中 4,098.58 万元是因 2019 年 8 月出售浙江利尔达园区经营管理有限公司(原浙江利尔达物联网技术有限公司)100%的股权所致。

截止 12 月 31 日,公司总资产 1,098,916,197.57 元,净资产 523,011,922.66 元,资产负债率 52.41%;总资产较上年期末下降 131,408,483.93 元,净资产较上年期末上升 85,488,390.41 元。

公司营业收入的增长主要原因是 NB-IoT、LoRa 等物联网无线通讯的模块和解决方案得到了各行业及各大运营商的认可和运用,公司与龙头企业华为深度合作,共同推进蜂窝物联网 NB-IOT、5G 应用的发展。目前该公司客户涵盖了多个领域,包括:智能交通、智慧消防、智慧畜牧、智慧医疗、智慧物流等。

### (二) 行业情况

2019 年政府工作报告指出:1、全面推进“互联网+”,运用新技术新模式改造传统产业;2、促进新兴产业加快发展。深化大数据、人工智能等研发应用,培育新一代信息技术、高端装备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群,壮大数字经济。2019 年的中央经济工作会议提出了加快 5G、人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设。2019 年,物联网应用显著加速,应用物联网企业的数量超过了 1/3,物联网项目的规模和重要性凸显。各项政策加码,中央经济工作会议将物联网定义为新型信息基础设施,将其确定为“新基建”的重要方向之一。

并且,5G 商用在即,也在给物联网发展注入新动力。5G 的三大应用场景“增强移动宽带、海量

机器类通信、超高可靠低时延”中，后两个场景都指向万物互联。因此，5G 将给物联网注入新的发展动力。按照目前的市场，中国 5G 在 2019 年已启动试商用，2020 年逐步规模商用，5G 催生的物联网应用呼之欲出。

而报告期内，利尔达的 NB-IoT、LoRa 等物联网无线通讯的模块和解决方案得到了各行业及各大运营商的认可，相信与各行业龙头企业以及运营商的联合，势必会带领公司相关业务得到迅速拓展。利尔达作为物联网全产业链的打造者和布局者，旨在助力传统产业转型升级，为推动物联网生态圈的实现责无旁贷。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	99,224,250.02	9.03%	66,236,379.51	5.38%	49.80%
应收票据	1,397,369.55	0.13%	28,534,653.72	2.32%	-95.10%
应收账款	426,686,112.32	38.83%	253,267,082.25	20.59%	68.47%
存货	304,813,229.94	27.74%	406,584,222.63	33.05%	-25.03%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	1,899,395.26	0.17%	1,896,065.01	0.15%	0.18%
固定资产	59,244,684.36	5.39%	378,921,662.36	30.80%	-84.36%
在建工程	783,629.74	0.07%	544,860.78	0.04%	43.82%
短期借款	273,768,772.08	24.91%	292,934,519.35	23.81%	-6.54%
长期借款	0.00	0.00%	113,000,000.00	9.18%	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1.报告期内货币资金较上年同期增加 32,987,870.51 元，增幅 49.80%，主要原因系报告期内出售浙江利尔达园区经营管理有限公司股权所致；

2.报告期内应收票据较上年同期减少 27,137,284.17 元，降幅 95.10%，主要原因系 2019 年执行新金融工具准则应收票据中以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产分类到了应收款项融资所致；

3.报告期内应收账款较上年同期增加 173,419,030.07 元，增幅 68.47%，主要原因系报告期内出售浙江利尔达园区经营管理有限公司导致合并抵销应收款转合并外关联方应收账款所致；

4.报告期内存货减少 101,770,992.69 元，降幅 25.03%，主要原因是集团加大库存管理所致；

5.报告期内固定资产较上年同期减少 319,676,978 元，降幅 84.36%，主要原因系报告期内出售浙



江利尔达园区经营管理有限公司，导致房产等固定资产减少所致；

6.报告期内在建工程较上年同期增加 238,768.96 元，增幅 43.82%，主要原因系报告期内子公司浙江利尔达亿合智能科技有限公司建造充电桩所致；

7.报告期长期借款较上年减少 113,000,000 元，降幅 100%，主要原因是主要原因系报告期内出售浙江利尔达园区经营管理有限公司，则该公司名下的长期借款随着减少所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,306,682,142.28	-	1,199,391,595.87	-	8.95%
营业成本	1,038,214,201.13	79.45%	916,936,894.14	76.45%	13.23%
毛利率	20.55%	-	23.55%	-	-
销售费用	43,416,093.94	3.32%	58,138,022.04	4.85%	-25.32%
管理费用	96,792,486.58	7.41%	95,933,807.32	8.00%	0.90%
研发费用	65,934,558.23	5.05%	68,755,312.39	5.73%	-4.10%
财务费用	18,458,345.89	1.41%	23,877,357.76	1.99%	-22.70%
信用减值损失	-13,702,456.2	-1.05%	-	-	-
资产减值损失	316,960.88	0.02%	-6,904,679.23	-0.58%	-104.59%
其他收益	16,957,611.00	1.30%	8,585,349.92	0.72%	97.52%
投资收益	58,016,517.2	4.44%	3,366.89	0.00%	1,723,048.58%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	173,053.15	0.01%	1,415,986.76	0.12%	-87.78%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	99,560,421.13	7.62%	30,234,118.73	2.52%	229.30%
营业外收入	2,886,671.18	0.22%	1,105,598.44	0.09%	161.10%
营业外支出	1,752,050.24	0.13%	3,024,029.35	0.25%	-42.06%
净利润	88,309,098.58	6.76%	35,687,087.79	2.98%	147.45%

### 项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入较上年同期增加 107,290,546.41 元，主要原因系报告期内 NB-IoT、LoRa 等物联网无线通讯的模块和解决方案得到了各行业及各大运营商的认可和广泛的应用所致；

2、报告期内信用减值损失增加 13,702,456.20 元，主要原因是关联方计提了大额的坏账准备所致；

- 3、报告期内资产减值损失减少 7,221,640.11 元,主要原因是本期加大库存清理存货减少将近 1.02 亿使得资产减值损失本期冲回;
- 4、报告期内其他收益较上年同期增加 8,372,261.08 元, 主要原因系报告期内收到的政府补助计入其他收益的项目较上年同期增加所致;
- 5、报告期内投资收益较上年同期增加 58,013,150.31 元, 主要原因系报告期内出售浙江利尔达园区经营管理有限公司股权所致
- 6、报告期内资产处置收益减少 1,242,933.61,主要原因是上期子公司亿合处理了充电桩基数较大, 本期资产处理较少所致;
- 7、报告期内营业外收入增加 1,781,072.74 元,主要原因是客商等赔款收款所致;
- 8、报告期内营业外支出减少 1,271,979.11 元,主要原因报告期内清理资产残值损失减少所致;
- 9、报告期内净利润较上年同期增加 52,622,010.79 元, 主要原因系报告期内 NB-IoT、LoRa 等物联网无线通讯的模块和解决方案得到了各行业及各大运营商的认可、运用和出售浙江利尔达园区经营管理有限公司股权所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,291,732,700.24	1,165,517,088.04	10.83%
其他业务收入	14,949,442.04	33,874,507.83	-55.87%
主营业务成本	1,034,197,085.35	908,086,169.93	13.89%
其他业务成本	4,017,115.78	8,850,724.21	-54.61%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
物联网模块	467,102,408.90	35.75%	401,607,229.34	33.48%	16.31%
物联网系统解决方案	39,272,305.66	3.00%	24,940,203.25	2.08%	57.47%
集成电路增值分销	743,861,870.04	56.93%	709,180,305.30	59.13%	4.89%
技术服务及其他	41,496,115.64	3.18%	29,789,350.15	2.48%	39.30%

其他业务收入	14,949,442.04	1.14%	33,874,507.83	2.83%	-55.87%
--------	---------------	-------	---------------	-------	---------

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	真诺测量仪表（上海）有限公司（注1）	73,696,729.56	5.64%	否
2	廊坊新奥燃气设备有限公司	60,071,612.24	4.60%	否
3	OPPO 广东移动通信有限公司（注2）	55,447,705.77	4.24%	否
4	杭州海康威视数字技术股份有限公司（注3）	36,385,526.00	2.78%	否
5	奥克斯集团有限公司（注4）	32,821,338.73	2.51%	否
合计		258,422,912.30	19.77%	-

注 1：此处金额包括真诺测量仪表（上海）有限公司及其子公司上海真兰仪表科技股份有限公司、福州真兰水表有限公司。

注 2：此处金额包括 OPPO 广东移动通信有限公司及其子公司东莞市欧珀精密电子有限公司。

注 3：此处金额包括杭州海康威视数字技术股份有限公司及其子公司杭州海康威视科技有限公司、重庆海康威视科技有限公司、杭州海康威视电子有限公司，和杭州海康威视数字技术股份有限公司受同一控制的浙江海康科技有限公司、中电海康集团有限公司。

注 4：此处金额包括受奥克斯集团有限公司控制的宁波奥克斯供应链管理集团有限公司、宁波奥克斯智能家用电器制造有限公司、南昌市奥克斯电气制造有限公司、奥克斯空调股份有限公司、安徽奥克斯智能电气有限公司。

报告期内公司实现营业收入 1,306,682,142.28 元，较上年同期增长 8.95%。应收账款账期末余额为 448,423,041.89 元，较上年同期增加 180,805,094.13 元，增加的主要原因系报告期内出售浙江利尔达园区经营管理有限公司导致合并抵销应收款转合并外关联方应收账款期末余额增加 139,265,063.09 元。

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	STMicroelectronics	226,621,981.06	24.13%	否
2	深圳市富森供应链管理有限公司	181,468,132.40	19.33%	否
3	Cypress Semiconductor Corporation	75,638,571.09	8.06%	否
4	高新兴物联科技有限公司（注1）	57,536,370.72	6.13%	否

5	MaxLinear Asia Singapore Private Limited	36,812,192.22	3.92%	否
合计		578,077,247.49	61.57%	-

注 1：此处金额包括高新兴物联科技有限公司及其子公司深圳高新兴物联科技有限公司。

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-68,120,400.06	-67,179,201.80	-1.40%
投资活动产生的现金流量净额	109,221,013.66	-13,750,500.27	894.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,491,737.55	62,785,552.01	-145.38%

#### 现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因系报告期内出售浙江利尔达园区经营管理有限公司后支付经营租赁等相关支付增加所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，要原因系报告期内出售浙江利尔达园区经营管理有限公司股权所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因系报告期内偿还大额债务所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有 4 家一级全资子公司，7 家一级控股子公司，3 家一级参股公司，2 家二级参股公司。另，报告期内注销公司情况：正在办理注销 3 家全资子公司，1 家二级全资子公司。

##### 1、杭州利尔达展芯科技有限公司

展芯科技系公司的一级全资子公司，注册资本 5,000 万元。报告期内，展芯科技实现营业收入 633,963,471.51 元，净利润 8,951,827.53 元，总资产元 288,128,408.31，净资产 53,618,747.81 元。

##### 2、杭州希贤科技有限公司

希贤科技系公司的一级全资子公司，注册资本 2,000 万元。报告期内，希贤科技实现营业收入 86,225,992.88 元，净利润 1,713,732.36 元，总资产 58,818,382.34 元，净资产 14,614,274.76 元。

##### 3、浙江先芯科技有限公司

先芯科技系公司的一级全资子公司，注册资本 1,500 万元。报告期内，先芯科技实现营业收入 70,064,352.29 元，净利润 7,089,276.53 元，总资产 85,629,641.98 元，净资产 26,778,145.83 元。

#### 4、利尔达科技（香港）有限公司

利尔达香港系公司的一级全资子公司，注册资本 6,012,890 美元。报告期内，利尔达香港实现营业收入 481,815,694.65 元，净利润 17,158,627.59 元，总资产 236,128,023.37 元，净资产 110,960,583.84 元。

#### 5、浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司

亿合智能系公司的一级控股子公司，注册资本 2,000 万元。报告期内，亿合智能实现营业收入 2,625,012.83 元，净利润-3,830,768.39 元，总资产 6,459,748.02 元，净资产 2,503,145.2 元。

#### 6、杭州安芯物联网安全技术有限公司

安芯科技系公司的一级控股子公司，注册资本 1,000 万元。报告期内，安芯科技实现营业收入 0.00 元，净利润-6,597.47 元，总资产 90,273.15 元，净资产 90,273.15 元。

#### 7、杭州贤芯科技有限公司

贤芯科技系公司的一级控股子公司，注册资本 600 万元。报告期内，贤芯科技实现营业收入 5,514,418.87 元，净利润-5,604,159.06 元，总资产 4,384,593.93 元，净资产-5,859,989.19 元。

#### 8、浙江联芯物联网科技有限公司

联芯科技系公司的一级控股子公司，注册资本 1,000 万元。报告期内，联芯科技实现营业收入 20,296,359.27 元，净利润 873,621.46 元，总资产 26,565,891.1 元，净资产 7,890,580.09 元。

#### 9、浙江利尔达物芯科技有限公司

物芯科技系公司的一级控股子公司，注册资本 1,000 万元。报告期内，物芯科技实现营业收入 2,891,385.28 元，净利润-6,495,438.71 元，总资产 2,195,091.35 元，净资产-2,579,100.41 元。

#### 10、浙江利尔达客思智能科技有限公司

客思智能系公司的一级控股子公司，注册资本 1,250 万元。报告期内，客思智能实现营业收入 21,672,523.34 元，净利润-3,959,376.1 元，总资产 20,627,767.09 元，净资产-211,074.25 元。

#### 11、杭州绿鲸科技有限公司

绿鲸科技系公司的一级控股子公司，注册资本 1,000 万元。报告期内，绿鲸科技实现营业收入 197,800,171.76 元，净利润 14,962,303.26 元，总资产 94,520,883.55 元，净资产 20,432,285.46 元。

#### 12、宁波海大物联科技有限公司

海大物联是公司的一级参股子公司，占其注册资本的 10%。海大物联致力于物联网软件技术，在物联网软件技术开发方面拥有丰富经验，能及时相应公司需求，为公司完整的产业链提供了支持。

### 13、浙江比邻智能科技有限公司

比邻科技是公司的一级参股子公司，占其注册资本的 20%。该公司专注于智慧工业和智能楼宇软件系统的开发和销售，以及相关的咨询、软、硬件服务业务。

### 14、台州市瑞谷物联科技有限公司

瑞谷物联是公司的一级参股子公司，占其注册资本的 10%。该公司主要研发、销售工业互联网物联网设备以及为工业企业以及园区提供智能化的产品物联解决方案。

### 15、福州易成软件科技有限公司

易成软件是公司的二级参股子公司，客思智能占其注册资本的 20%。易成软件致力于智能酒店的打造，拥有丰富的酒店资源和推广能力。易成软件是补充公司在智能酒店的渠道推广能力，提高公司整体应标的竞争能力。

### 16、广州点亮光合智能科技有限公司

点亮科技是公司的二级参股子公司，客思智能占其注册资本的 10%。点亮科技定位为“智能分布式照明场景系统设计者”，以光学科技为基础，以智能物联为核心，布局涉及智慧家居、智慧办公、智慧校园、智慧酒店等多个领域，为优质生活提供集智能产品、智能操作、智能服务、智能安装于一体的“一站式”解决方案。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 研发情况

#### 1. 研发模式

研发模式：

在自主研发方面，公司以市场为导向，以产品为核心，采用分产品事业部自主研发的矩阵式管理模式：各研发团队以自主研发为核心，针对本子公司的技术方向，结合市场及客户的需求，逐步进行市场调研、需求评审、产品设计、产品研发、技术评审、研发各设计阶段测试及评审，并由公司技术管理平台统一管理，以确保软件产品开发进度与公司整体计划相协调，开发产品质量达到预期的目标。

研发体系：

报告期内公司推进了技术开发和产品开发分离、建设异步开发模式，具体落实在产品开发流程（IPD 流程）、技术开发与研究、架构设计与平台构建等重要子支撑体系。从产品开发流程、技术开发与研究、架构设计与平台构建三个子支撑体系入手，建设一个集成产品开发体系。通过产品开发流程结构化实现‘正确地做事’，争取用最小成本一次性把项目做好，提高公司的产品竞争力；通过技术开发

与研究，缩短产品开发周期，快速响应市场，提高公司产品的竞争力；通过架构设计、平台构建、模块复用，简化产品设计复杂度，降低产品开发成本，提升产品质量。

研发团队培养：

公司持续不断的加大研发人才培养力度，加强自身研发实力，持续开办“利尔达物联网工程师硕士班联合培养”项目，针对公司员工进行理论与技能的培训、提升和考核，提升在岗工程师的专业知识及业务能力。

## 2. 主要研发项目

### 研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	智慧养老管理系统	5,781,860.86	8,112,908.35
2	远距离智能安防视频监控套件	4,044,425.06	4,044,425.06
3	真无线蓝牙 TWS 耳机	3,211,881.09	3,211,881.09
4	国家电网塔架监测系统	3,146,380.13	5,813,619.50
5	烟雾检测与警报管理系统	2,328,909.69	2,328,909.69
合计		18,513,456.83	23,511,743.69

## 3. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	65,934,558.23	68,755,312.39
研发支出占营业收入的比例	5.05%	5.73%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

## 4. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	44	33
本科以下	265	200
研发人员总计	309	233
研发人员占员工总量的比例	27.56%	25.44%

## 5. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	300	363
公司拥有的发明专利数量	38	36



## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2019 年度，利尔达公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 13.07 亿元。

由于营业收入是利尔达公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的内部控制的设计和运行情况，测试相关内部控制执行的有效性；
- (2) 了解和复核公司的收入会计政策；
- (3) 抽取样本，检查账面记录的收入是否与据以确认收入的合同、发货单、销售发票等支持性凭证核对相符；
- (4) 对重要客户本期收入进行函证，且函证程序能够有效控制；
- (5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入进行截止性测试。

#### (二) 存货可变现净值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）7。

截至 2019 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 3.20 亿元，跌价准备为人民币 0.15 亿元，账面价值为人民币 3.05 亿元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断。因此，我们将存货可变现净值



确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解存货跌价准备计提的流程并评价测试其内部控制有效性；
- (2) 对存货实施监盘；
- (3) 取得公司存货跌价准备计算表，评估管理层在减值测试中运用的相关参数，尤其是预计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税费等；
- (4) 复核公司管理层确定的可变现净值以及存货减值金额。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

(一) 处置子公司						
子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
浙江利尔达园区经营管理有限公司	137,000,000.00	100%	出售	2019年8月	办妥工商变更登记手续	63,406,481.92
杭州物智企业管理咨询有限公司	[注]	100%	[注]	2019年8月	[注]	
杭州八杯水智能净水科技有限公司	917,056.00	51.51%	出售	2019年12月	办妥工商变更登记手续	642,947.55

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
浙江利尔达园区经营管理有限公司						
杭州物智企业管理咨询有限公司						
杭州八杯水智能净水科技有限公司						

[注]：浙江利尔达园区经营管理有限公司（以下简称利尔达园区经营公司）持有杭州物智企业管理咨询有限公司（以下简称杭州物智公司）100%股权，故本期公司处置利尔达园区经营 100%的股权时，对杭州物智一并丧失控制权。

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海利而达电子有限公司	注销	2019年4月18日	974,997.33	126,261.28

## （九） 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司严格遵守法律法规、社会公德，接受政府和社会公众的监督，自愿承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

报告期内，（1）公司参与了咸丰县慈善总会咸丰县大路坝民族中小学校的扶贫捐款活动，进行了捐款；（2）公司全资子公司浙江先芯科技有限公司参与淳安县“春风行动”扶贫济困工作，进行了捐款。

### 2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司组织成立了利尔达志愿者服务队，将“12.11”定为利尔达公益日，组织公益活动，举行了“为仓前工疗站送温暖”等活动。同时，公司组织，员工积极参与，为云南省红河州架车乡翁居小学捐赠了冬日衣物及冬鞋。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司进一步推进三套系统的稳健运行。

MRP 供应链管理，依据客户需求，确定物料需求（dependent demands），到供应商分配/物料采购订单、供应商物料的全面管理。DFM（Design for Manufacturing）系统依托于现有的生产制造能力，并前瞻未来发展趋势，对所有生产前的产品进行可制造性分析，并基于产品可制造性分析中发现的问题，提出改善建议，实现生产制造的高品质和高效率。MES（Manufacturing Execution System）系统实现了品质的源头管理，实现了品质追溯，通过产品的唯一性 ID，关联产品使用的关键零部件信息，生产制造过程信息（实际技术指标），提供客户透明化品质保证。并实现精准成本核算（基于生产资源的实际/合理的使用/优化，高品质带来的品质成本的降低），提供客户高性价比，高附加值产品。

报告期内，公司治理机制也进一步完善，人力资源、业务、生产、财务、研发、运营、品质管理等内部体系运行顺畅，具有独立自主经营能力。经营管理层、核心技术人员稳定，主要经营指标健康，未发生重大经营、财务风险事项，持续经营能力良好，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

2009 年至 2019 年是中国物联网产业发展的第一个十年，2020 年十三五收官的重要节点，同时也是中国物联网下一个十年的起点。Gartner 预计在 2020 年，全球联网设备数量将达到 260 亿个，物联网市场规模将达到 1.9 万亿美元。

而所谓的 LPWAN 技术，一般被分成两大部分，即蜂窝网络技术和非蜂窝网络技术。在国内的物联网市场中，前者主要是指 NB-IoT 技术，后者则主要包含 LoRa、ZETA 等部署在非授权频段的网络连接技术。根据艾瑞咨询发布的报告，预计到 2025 年全球物联网总连接量将达到 270 亿，其中 72% 的连接将使用短距离通信技术，LPWAN 技术连接量占比将达到 11%。因为低成本、低功耗、网络易部署等优点，预计到 2025 年广域物联网连接量中 45% 将使用 LPWAN 技术。总而言之，随着万物互联和网络基础建设的发展，LPWAN 未来发展潜力巨大。

同时，随着物联网新基建赋能智慧城市，NB-IoT 三表有望开始放量。物联网作为新型基础设施，内涵应该包括：通信网络基础设施(4G、NB-IoT、5G 等)、智慧城市相关基础设施，如智慧市政(水电煤能源、管网、路灯等)，智慧交通、智慧安监等。而 NB-IoT 最适合室内三表、地下管网、交通路网等应用，这些正是智慧城市的重要场景，发展有望提速。

2020 年，中国智能家居的市场规模也将有大幅度提升。StrategyAnalytics 数据显示:2017 年全球智能家居数量为 1.64 亿户，市场规模为 840 亿美元，预计到 2023 年，智能家居数量预计将达到 2.93 亿户，年消费额将达 1550 亿美元;智研咨询数据显示:2017 年中国智能家居市场规模为 908 亿元，预计 2017-2021 年 GAGR 为 48.12%。智能家居的产业发展将带来“现有家电/家居产品的智能化”和“新型智能家居硬件的出现与普及”。

4G 改变生活，5G 改变社会，5G 典型应用将是物联网。随着物联网的推动和普及，越来越多的传统产业为了跳脱低迷的行业氛围，努力寻找产品物联网化的切入点，将其产品与物联网结合，逐渐形成了以产品为中心延伸到以运营服务为中心的新模式。以产品为中心演变为以服务为中心。目前不管从技术还是商业角度来讲，物联网都将会有越来越多地与互联网、云计算相结合的机会。物联网平台不仅可以实现远程的监控或者报警，而且与云平台结合进行扩展，提供更加多元的服务。行业整合也大势所趋，利尔达作为具备提供物联网全产业链解决方案能力的企业将具有更大的竞争优势。

然而，随着物联网设备和基础设施的价格持续降低，企业对各种物联网设备的应用就越来越普及，企业需要更加关注物联网的安全。以安全为重点的物联网设施将受到更多的关注，特别是某些特定的基础行业，如医疗健康、安全安防、金融等领域。利尔达也关注到这一重点，成立了控股子公司安芯

科技，在物联网系统端来守护物联网设备安全。

## (二) 公司发展战略

2019 年是公司第四个五年规划的第三年，未来二年，我们仍将立足于“物联网端到端智能化解决方案”的产业定位，通过如下几个方面，完成“创建物联网知名品牌”的目标，实现“助力传统产业智能化转型升级”的愿景：

**管理平台建设：**我们将在一套系统、一个标准、一种文化的框架下，建立人力资源、运营、技术、生产、品质、市场销售、财务、品牌、资本等各体系支持平台，进一步优化内控体系，加快信息化管理系统升级，通过平台化管理，最大程度实现机器换人，信息化、智能化生产及运营管理。

**技术研发投入：**利尔达将基于物联网系统平台，在 5G、Wi-Sun、Cat.1、NB-IoT、LoRaWan、蓝牙无线通讯协议、人工智能算法、物联网安全、物联网云平台的应用技术研发方面持续投入，不断创新产品应用，以推动传统产品智能化的进程。我们将进一步明确各子公司的定位，细化其产业方向，确定清晰的技术及产品发展规划，推动各子公司技术应用的专业化发展。

**产品及市场规划：**物联网解决方案，仍将专注于智能酒店系统、智慧校园系统、智能工业物联网系统、智能物流管理系统、智能人员物品定位系统、智能能源计量管理系统、智能助动车等数字新基建相关领域；物联网模块，进一步拓展 5G、Wi-Sun、Cat.1、NB-IoT、LoRaWan、蓝牙无线通讯协议；及电子元器件应用咨询、技术配套业务。

**资本市场：**我们将持续秉承做强实业的理念，为我们的股东创造回报。同时，公司将进一步推进子公司与产业链合作伙伴在技术、产品、应用、股权等方面的紧密合作。另外，也将进一步推进产业链的延伸及优化，选择合适的公司进行产业资本的合作。

## (三) 经营计划或目标

公司将围绕以上发展战略，不断推进研发、产品、市场、管理、资本的目标实现。

需要特别提示的是，报告中关于未来经营计划的数据并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，该等经营计划存在不能实现或不能全部实现的风险，还存在即使实现后对公司短期业绩也不一定直接有正面影响的风险。

## (四) 不确定性因素

截止报告期披露日，公司尚未出现对公司发展战略及经营计划有重大影响的不确定因素。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 人民币汇率波动的风险

公司进口器件占比较大，受人民币汇率波动影响较大，公司采取谨慎的处理原则，以尽量减少汇率波动带来的风险。

应对措施：采取稳健的原则，针对外汇市场人民币不稳定的局面，根据不同时期进行预判，采用合理安排美金与人民币结算的比例、适时锁定一定比例的远期汇率，以及积极调整结汇安排等措施。

#### 2、 原材料涨价或缺货的风险

公司的原材料，主要为电子元器件，电子元器件的缺货及涨价，会导致公司的毛利率存在下滑风险。而近期的全球疫情影响及中美贸易摩擦也可能对公司的供应链有一定影响。

应对措施：针对于电子元器件的缺货及涨价，公司通过一则建立完善的预测及库存管理系统，对于未来期间内可能存在缺货及涨价的器件提前采购合理备货，二则依赖于与客户的良好合作，合理调整定价策略。

#### 3、 行业商业模式不断创新的风险

物联网行业商务模式变幻莫测，传统营销模式被挑战，不排除因为商务模式和客户不接轨导致部分客户流失。

应对措施：公司加快物联网系统平台产业链的建设，由单一的商品销售向物联网系统加产品销售过渡，加强与客户在产业链方面的紧密合作，借助物联网系统技术资源为客户的产品转型提供增值服务，加强客户黏度。

#### 4、 市场竞争加剧的风险

虽然公司持续稳步成长，并有一定规模，但随着物联网的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。且全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业，会对国内物联网行业形成一定的冲击。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。

应对措施：公司力争有效利用已经形成的先发优势和政策优势，保持现有的技术优势，保证产品质量，积极维持现有客户关系，努力开拓传统产业的新客户市场，不断增加自身竞争能力。

#### 5、 应收账款坏账风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值为 426,686,112.32 元，占同期公司流动资产的比例为 42.29%，占公司总资产的比例为 38.83%。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商



业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不利影响。但跟同行业相比，公司的应收账款在同行业内基本持平。

应对措施：针对该风险，公司加大应收账款的催收力度，全面启动信用风险管控制度，对客户授信和账期进行多维度审批，对超期、到期未付严重的单位及时采取停止发货、追加担保、发律师函、起诉等措施，同时将应收账款回款进度纳入销售人员的业绩考核指标。

#### 6、 控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东杭州利尔达控股集团有限公司、实际控制人陈凯、叶文光、陈云共持有公司 61.53% 的股份，如果控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：完善公司自控体系，执行好监事会的监督职能，同时加强控股股东和实际控制人的责任意识，重大事项必须提交公司管理层讨论分析风险后才能作出决定。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,612,575.72	0	4,612,575.72	0.88%

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,200,000.00	17,762.07
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		



4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	5,200,000.00	3,073,648.55

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	系统开发	35,660.38	35,660.38	已事前及时履行	2019年1月21日
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋出租	4,761.91	4,761.91	已事前及时履行	2019年1月21日
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋出租	18,730.16	18,730.16	已事前及时履行	2019年1月21日
新晔电子（香港）有限公司	借款	300 万美金	300 万美金	已事后补充履行	2019年1月30日
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	销售商品	563.72	563.72	已事后补充履行	2018年8月14日
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	提供服务	1,238.94	1,238.94	已事后补充履行	2019年8月14日
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	购买商品	93,485.00	93,485.00	已事后补充履行	2019年8月14日
新晔展芯有限公司	销售商品	3,521,475.11	3,521,475.11	已事后补充履行	2019年8月14日
杭州利尔达控股集团有限公司	提供服务	754.72	754.72	已事后补充履行	2019年8月14日
浙江比邻智能科技有限公司	提供服务	754.72	754.72	已事后补充履行	2019年8月15日
福州易成软件有限公司	销售商品	2,281.42	2,281.42	已事后补充履行	2019年8月14日
新晔展芯有限公司	销售商品	7,115,364.39	7,115,364.39	已事后补充履行	2019年10月29日
广州点亮光合智能科技有限公司	销售商品	3,353.79	3,353.79	已事后补充履行	2019年10月29日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	销售商品	9,805,586.24	9,805,586.24	已事后补充履行	2019年10月29日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	购买商品	231,637.63	231,637.63	已事后补充履行	2019年10月29日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	购买服务	305,008.15	305,008.15	已事后补充履行	2019年10月29日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	销售商品	10,127,755.08	10,127,755.08	已事后补充履行	2020年4月29日

营管理有限公司				行	日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	提供服务	833,721.00	833,721.00	已事后补充履行	2020年4月29日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	购买商品	1,168,465.06	1,168,465.06	已事后补充履行	2020年4月29日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	购买服务	2,965,228.94	2,965,228.94	已事后补充履行	2020年4月29日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	提供租赁	27,739.90	27,739.90	已事后补充履行	2020年4月29日
广州点亮光合智能科技有限公司	销售商品	87,964.80	87,964.80	已事后补充履行	2020年4月29日
福州易成软件有限公司	销售商品	25,280.55	25,280.55	已事后补充履行	2020年4月29日
新晔展芯有限公司	销售商品	9,736,507.43	9,736,507.43	已事后补充履行	2020年4月29日
新晔展芯有限公司	提供服务	345,105.61	345,105.61	已事后补充履行	2020年4月29日
台州市瑞谷物联科技有限公司	销售商品	1,673,592.90	1,673,592.90	已事后补充履行	2020年4月29日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司跟福州易成软件有限公司、杭州必优特物业管理有限公司、温州金岙谷文化创意园开发有限公司、杭州高八度艺术培训有限公司、淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司、新晔展芯有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、广州点亮光合智能科技有限公司、台州市瑞谷物联科技有限公司的关联交易均为正常的日常经营业务所需，不存在损害公司和其他股东利益的情形，也不会对公司未来财务状况和经营情况产生不利影响。

#### (四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019年1月24日	2019年1月30日	新晔电子(香港)有限公司	新晔展芯有限公司	现金	5.10万美元	否	否
收购资产	2019年7月31日	2019年6月21日	杭州利尔达控股集团有限公司	浙江利尔达园区经营管理有限公司	现金	1.37亿元	是	否

			司	100%股权				
出售资产	2019年12月30日	2019年12月13日	杭州利尔达控股集团有限公司	浙江八杯水智能科技有限公司 51.52% 股权	现金	91.7056 万元	是	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

利尔达科技（香港）有限公司与新晔电子（香港）有限公司在香港共同设立新晔展芯有限公司。本次对外投资符合公司战略发展规划，投资双方能够实现资源互补，有助于香港子公司更好地开展日常业务。

公司出售浙江利尔达园区经营管理有限公司 100%股权、杭州八杯水智能净水科技有限公司 51.52%的股权，有利于降低公司的重资产配置，充盈现金流，有利于突出公司主营业务，符合公司发展战略的需要，有利于公司优化资源配置，有助于公司长远的发展。

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年3月24日	2018年3月24日	挂牌	限售承诺	控股股东、实际控制人及其一致行动人直接及间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	已履行完毕
董监高	2015年3月24日	-	挂牌	限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年	正在履行中

					内，不转让其所持有的本公司股份。	
实际控制人或控股股东	2015年3月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	控股股东利尔达投资，实际控制人及其一致行动人出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

**股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：**

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及本人承诺，公司控股股东利尔达投资和实际控制人陈凯、叶文光和陈云，以及实际控制人的一致行动人陈丽云、陈兴兵直接及间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

根据《公司法》及本人承诺，担任公司董事的股东陈凯、叶文光、陈云、孙瑶，担任公司监事的股东陈兴兵、金仲照、黄丽娟，担任公司高管的股东陈凯、张小艳、孙瑶任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

除遵守《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》相关规定外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规、业务规则等规定的自愿锁定承诺。

截止报告期内，控股股东、实际控制人、一致行动人和董监高都严格遵守股份自愿锁定承诺。

**避免同业竞争承诺：**

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东利尔达投资，实际控制人陈凯、叶文光、陈云及其一致行动人陈兴兵、陈丽云向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与利尔达及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与利尔达及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与利尔达及其控股子公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺函出具之日起，本人及本人所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与利尔达或其控股子公司业务有同业竞争的经营经营活动。

3、对本人直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给利尔达或其控股子公司造成的经济损失承

承担赔偿责任。

4、自本承诺函出具之日起，如利尔达或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与利尔达或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与利尔达或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将按照如下方式退出与利尔达或其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到利尔达来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

5、在本人不再实际控制利尔达前，本承诺为有效之承诺。

6、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向利尔达赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

截止报告期内，公司控股股东利尔达投资，实际控制人陈凯、叶文光、陈云及其一致行动人陈兴兵、陈丽云严格遵照《避免同业竞争承诺》，未直接或间接经营或参与任何与利尔达及其控股子公司经营的业务构成竞争的业务。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资产	保证金	29,116,888.71	2.65%	承兑汇票和信用证保证金
应收账款	资产	质押	12,092,158.30	1.10%	借款担保
应收票据	资产	质押	23,499,389.82	2.14%	票据质押
总计	-	-	64,708,436.83	5.89%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	292,275,271	81.08%	3,532,050	295,807,321	82.06%
	其中：控股股东、实际控制人	194,681,344	54.00%	1,774,000	196,455,344	54.50%
	董事、监事、高管	22,865,041	6.34%	-6,279,848	16,585,193	4.60%
	核心员工	18,800	0.01%	-300	15,800	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	68,214,729	18.92%	-3,532,050	64,682,679	17.94%
	其中：控股股东、实际控制人	57,296,055	15.89%	0	57,296,055	15.89%
	董事、监事、高管	68,214,729	18.92%	-3,525,050	64,682,679	17.94%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		360,490,000	-	0	360,490,000	-
普通股股东人数		501				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	杭州利尔达控股集团有限公司	175,491,660	3,772,000	179,263,660	49.73%	0	179,263,660
2	陈凯	50,322,900	-2,000,000	48,322,900	13.40%	37,742,175	10,580,725
3	叶文光	18,029,200	0	18,029,200	5.00%	13,521,900	4,507,300
4	陈云	8,133,639	2,000	8,135,639	2.26%	6,031,980	2,103,659
5	孟国庆	0	7,500,000	7,500,000	2.08%	0	7,500,000
6	陈丽云	9,053,140	-1,958,000	7,095,140	1.97%	0	7,095,140
7	朱红影	5,525,230	920,000	6,445,230	1.79%	0	6,445,230
8	成都牛斗网络科技有限公司	0	5,600,000	5,600,000	1.55%	0	5,600,000
9	陈兴兵	5,506,980	-1,283,000	4,223,980	1.17%	4,112,985	110,995
10	张纛	4,083,370	-80,000	4,003,370	1.11%	0	4,003,370
合计		276,146,119	12,473,000	288,619,119	80.06%	61,409,040	227,210,079

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：叶文光系陈凯的姑父，陈云系陈凯的堂叔，陈兴兵系陈凯的叔叔，陈丽云系陈凯的堂姑。陈凯、叶文光、陈云、陈兴兵、陈丽云系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司的股东，张缦系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司股东段焕春的配偶。除上述关联关系外，股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

截止报告期 2019 年 12 月 31 日，公司控股股东为杭州利尔达控股集团有限公司，成立于 2011 年 4 月 14 日，注册资本 5,000 万元，法定代表人陈贤兴，住所为杭州余杭区仓前街道文一西路 1324 号 3 号楼 110 室，经营范围为“资产管理、实业管理、投资管理、投资咨询（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；财务信息咨询（除代理记账），商务信息咨询（除证券、期货），企业管理咨询。（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）”。统一社会信用代码为 91330110571478999Q。

报告期内，控股股东主体没有任何变动，其在公司股份由 48.76%增持至 49.73%。

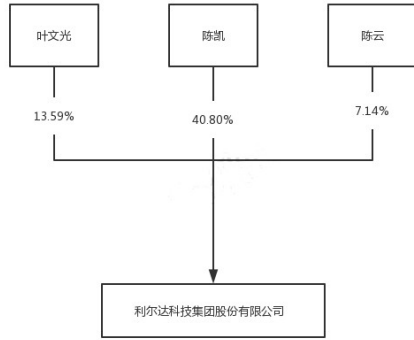
### (二) 实际控制人情况

**陈凯先生：**1986 年 6 月出生，曾用名陈克，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任杭州希贤科技有限公司事业部副总经理，浙江利尔达物联网技术有限公司事业部副总经理，杭州利尔达控股集团有限公司总经理；现任利尔达科技集团股份有限公司董事、总经理，杭州安芯物联网安全技术有限公司执行董事，浙江联芯物联网科技有限公司执行董事，浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司执行董事，杭州绿鲸科技有限公司执行董事，浙江利尔达物芯科技有限公司执行董事，宁波海大物联网科技有限公司董事。

**叶文光先生：**1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级职业经理人。曾任浙江省海运集团温州海运有限公司团委副书记，温州市天堂鸟制衣有限公司董事长；现任利尔达科技集团股份有限公司董事长、法定代表人。

**陈云先生：**1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任公司销售经理，浙江利尔达物联网技术有限公司销售副总经理，杭州八杯水智能净水科技有限公司销售副总经理；现任利尔达科技集团股份有限公司董事，浙江利尔达客思智能科技有限公司总经理助理，浙江先芯科技有限公司执行董事，杭州贤芯科技有限公司监事，杭州利尔达控股集团有限公司监事。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。





## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	银行	银行	26,450,000	2019年11月11日	2020年11月11日	
2	抵押借款	银行	银行	16,550,000	2019年11月6日	2020年11月6日	
3	抵押、保证借款	银行	银行	15,000,000	2019年10月9日	2020年9月25日	
4	抵押、保证借款	银行	银行	15,000,000	2019年9月25日	2020年9月25日	
5	抵押、保证借款	银行	银行	7,983,359.10	2019年10月15日	2020年1月13日	
6	抵押、保证借款	银行	银行	6,144,365.14	2019年10月23日	2020年1月21日	
7	抵押、保证借款	银行	银行	7,024,197.43	2019年11月6日	2020年2月5日	

8	抵押、 保证借 款	银行	银行	7,907,609.46	2019年11月 19日	2020年2月 27日	
9	抵押、 保证借 款	银行	银行	7,207,385.58	2019年11月 29日	2020年2月 19日	
10	抵押借 款	银行	银行	8,913,790.93	2019年12月 12日	2020年3月 11日	
11	抵押借 款	银行	银行	7,934,182.74	2019年12月 27日	2020年3月 25日	
12	抵押、 保证借 款	银行	银行	10,000,000	2019年4月16 日	2020年4月 16日	
13	抵押、 保证借 款	银行	银行	10,000,000	2019年4月26 日	2020年4月 26日	
14	抵押、 保证借 款	银行	银行	10,000,000	2019年1月29 日	2020年1月 21日	
15	抵押、 保证借 款	银行	银行	16,000,000	2019年11月 18日	2020年5月 18日	
16	抵押、 保证借 款	银行	银行	1,469,717.49	2019年10月 10日	2020年1月 8日	
17	保证借 款	银行	银行	10,000,000	2019年5月8 日	2020年5月 7日	
18	保证借 款	银行	银行	2,431,526.82	2019年11月5 日	2020年4月 28日	
19	抵押、 保证借 款	银行	银行	5,000,000	2019年10月 18日	2020年9月 29日	
20	抵押、 保证借 款	银行	银行	5,000,000	2019年11月 19日	2020年5月 14日	
21	保证借 款	银行	银行	5,000,000	2019年6月24 日	2020年6月 19日	
22	保证借 款	银行	银行	10,000,000	2019年7月3 日	2020年7月 3日	
23	抵押、 保证借 款	银行	银行	30,000,000	2019年12月 10日	2020年12月 9日	
24	抵押、 保证借	银行	银行	4,750,000	2019年1月29 日	2020年1月 24日	

	款						
25	抵押、 质押借 款	银行	银行	10,000,000.00	2019年7月24 日	2020年2月 21日	
合计	-	-	-	255,766,134.7	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
叶文光	董事长	男	1968年3月	硕士研究生	2019年5月27日	2022年5月26日	是
丁毓麟	董事、总经理	男	1961年2月	硕士研究生	2019年5月27日	2022年5月26日	是
陈凯	董事、副总经理	男	1986年6月	硕士研究生	2019年5月27日	2022年5月26日	是
段焕春	董事、副总经理	男	1969年12月	本科	2019年5月27日	2022年5月26日	是
陈云	董事	男	1982年8月	本科	2019年5月27日	2022年5月26日	是
孙瑶	董事、副总经理	女	1982年5月	硕士研究生	2019年5月27日	2022年5月26日	是
孙其祖	董事、财务总监	男	1984年11月	硕士研究生	2019年5月27日	2022年5月26日	是
陈兴兵	监事会主席	男	1966年8月	高中	2019年5月27日	2022年5月26日	是
金仲照	监事	男	1977年5月	硕士研究生	2019年5月27日	2020年5月26日	是
黄丽娟	监事	女	1985年8月	本科	2019年5月27日	2022年5月26日	是
贾灵	副总经理	女	1978年9月	硕士研究生	2019年5月27日	2022年5月26日	是
张小艳	副总经理、董事会秘书	女	1977年11月	本科	2019年5月27日	2022年5月26日	是
<b>董事会人数:</b>							7
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							7

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长叶文光系董事陈凯的姑父，董事陈云系董事陈凯的堂叔，监事陈兴兵是董事陈凯的叔叔；公司董事兼副总经理陈凯、董事长叶文光和董事陈云是公司实际控制人，监事陈兴兵是公司一致行动人；董事兼副总经理陈凯、董事长叶文光、董事兼副总经理段焕春、董事陈云、监事陈兴兵系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司的股东。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在

其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
叶文光	董事长	18,029,200	0	18,029,200	5.00%	0
丁毓麟	董事、总经理	0	0	0	0%	0
陈凯	董事、副总经理	50,322,900	-2,000,000	48,322,900	13.40%	0
段焕春	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
陈云	董事	8,133,639	2,000	8,135,639	2.26%	0
孙瑶	董事、副总经理	689,589	-150,647	538,942	0.15%	0
孙其祖	董事、财务总监	0	0	0	0%	0
陈兴兵	监事会主席	5,506,980	-1,283,000	4,223,980	1.17%	0
金仲照	监事	70,500	0	70,500	0.02%	0
黄丽娟	监事	9,400	0	9,400	0%	0
贾灵	副总经理	0	0	0	0%	0
张小艳	副总经理、董事会秘书	1,937,311	0	1,937,311	0.54%	0
合计	-	84,699,519	-3,431,647	81,267,872	22.54%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周震宇	董事	换届	无	公司架构调整
孙其祖	财务总监	新任	财务总监、董事	公司架构调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

孙其祖，男，1984年出生，中国国籍，高级会计师，浙大EMBA。2005年3月至2008年3月，在宁波百源税务师事务所担任税务代理、税务顾问；2008年3月至2009年9月，在宁波荣利电器电线有限公司担任财务经理；2009年10月至2014年12月，担任维科精华下属企业九江维科印染有限公司、九江维科针织有限公司财务总监、总经理；2014年3月至2015年12月，担任维科控股集团下属企业鸭鸭股份公司财务总监；2016年1月至2018年12月，在宁波凯信服饰股份有限公司担任财务总监；2019年1月至2019年5月，任公司财务总监。2019年5月至今，任公司财务总监、董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	279	215
生产人员	247	257
销售人员	162	100
技术人员	408	322
财务人员	25	22
员工总计	1,121	916

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	78	58
本科	575	433
专科	188	158
专科以下	279	266
员工总计	1,121	916

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、报告期内公司发展稳健，人员稳定

在报告期内，公司搭建了对标企业人才地图，启动企业人才库管理运作。同时，深挖校企合作（19年与杭电成功申报浙江省实践基地），并系统构建校园招聘网申通道、完善内部推荐机制，为企业不断输出合适人才。并在报告期内升级了 Moka 招聘系统，规范线上/线下招聘流程，实现大数据分析，支持决策。

#### 2、培训方面

公司十分重视员工的培训和发展工作，定期组织内训、外训，针对新员工、老员工及骨干员工提

供相应的培训平台，让员工实现自我增值。在报告期内：公司系统构建了新员工培训 180 天实施细则，包括“橙色起点”/员工满意度 100%、“传帮带”导师辅导机制等；搭建了关键岗位学习地图，建立学习分享机制“智享学府”，沉淀组织智慧；并鼓励内部讲师自主研发和分享课程，员工结合自身发展需要针对性地申请培训资源，打造学习型组织。

### 3、薪酬及考核政策

公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，每年度会进行市场薪酬调研，适时调整薪酬水平以保证本公司薪酬水平具备充分的市场竞争力。并根据相关法规，为雇员缴纳社会保险、住房公积金等。报告期内，公司基于子公司业务特性深挖渠道，以任职能力为依据的人才选拔标准，不断改进完善人才测评系统，建立科学可依据的测评维度，保持公司的持续性人才发展。同时，结合人均业绩，人均毛利指标，实施监控，制定一套以数据为依据的定岗定编管理标准，优化团队合理化发展。根据产品及业务特性建立特有的任职定薪标准和绩效激励标准，配合产品公司提升内驱力。

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
孙苏梅	无变动	品牌宣传经理	18,800	-3,000	15,800
费璟	离职	无	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、经 2020 年 1 月 13 日公司第三届董事会第十次会议及 2020 年 2 月 11 日公司 2020 年第二次临时股东大会决议，聘任了三名独立董事。三位独立董事的基本情况如下：

潘士远，1973 年 10 月出生。2003 年毕业于浙江大学经济学院，获经济学博士学位，后留校任教，2004 年至 2006 年在北京大学中国经济研究中心从事博士后研究，2009 年晋升为教授，2013 年开始担任浙江大学经济学院副院长，2018 年 12 月开始担任教育部人文社会科学重点研究基地浙江大学民营经济研究中心主任。曾赴美国耶鲁大学、日本庆应义塾大学、美国科罗拉多大学博尔德校区、法国图卢兹经济学院开展学术交流与合作研究。主要研究领域为经济增长理论、创新经济学和中国经济。已在 International Economic Review 等国外顶级刊物和国内权威刊物《经济研究》等发表论文 40 多篇，

并有多部著作。主持国家社会科学基金重点项目等多项省部级课题。曾获浙江省哲学与社会科学优秀成果奖一等奖、二等奖以及国家教学成果奖二等奖、浙江省教学成果奖一等奖、宝钢优秀教师奖。担任教育部高等学校经济学类教育指导委员会委员、浙江省经济学会副会长。

崔彦军，男，1969年12月出生。毕业于南京财经大学会计学专业，本科学历。高级会计师、美国注册管理会计师。1993年7月至1996年2月，任中国化学工程重型机械化公司会计；1996年2月至1997年5月，任中国农业银行总行营业部结算部主管；1997年6月至1998年9月，任金狮集团（中国）有限公司经营分析部经理；1998年10月至2005年9月，任中青旅尚洋信德科技股份有限公司财务经理；2005年10月至今，任北京南北天地科技股份有限公司董秘、财务总监。

王宁，男，1955年9月出生。高级经济师。1983年至1990年，任电子工业销售局办公室副主任；1990年至1992年，任全国家电管理中心管理处处长；1993年至今，在中国电子商会工作，曾任副秘书长、秘书长、常务副会长，现任会长。

2、公司在2020年4月27日收到总经理丁毓麟的辞职报告，经2020年4月27日公司第三届董事会第十一次会议决议，聘任了陈凯为公司总经理。



## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 不适用

### 一、 行业概况

#### (一) 行业法规政策

根据全国股转公司制定并发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（C39）；根据国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2011 年本，2013 年修订）》，公司属于鼓励类行业中的信息产业项下之“物联网（传感网）、智能网等新业务网络设备制造与建设行业”。

2018 年 2 月，国家发改委公示并通过《2018 年新一代信息基础设施建设工程拟支持项目名单》，拟支持的 8 个项目中，有三个为三大运营商的 5G 规模组网建设及应用示范工程；2018 年 12 月，国信工信部发布《车联网（智能网联汽车）产业发展行动计划》，主要内容为发展车联网产业，有利于提升汽车网联化、智能化水平，实现自动驾驶、发展智能交通，促进信息消费。2011 年，国家发布《中国物联网白皮书》以来，政府已经多次发布行业相关政策法规，报告期内发布的以上两条政策，均是以支持和促进物联网技术的目的。公司也与三大运营商达成合作，特别是在 NB-IoT（窄带物联网）网络建设上，公司的多款通讯模块得到运营商认证。

2019 年 4 月 1 日起执行的《关于深化增值税改革有关政策的公告》。增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。原适用 16% 税率且出口退税率为 16% 的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10% 税率且出口退税率为 10% 的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。公司元器件进口量较大，同时也有部分产品出口国外，本次增值税率调整降低了公司财务费用。

目前物联网技术两大热门通讯技术 NB-IoT 和 LoRa，公司积极布局：1、与华为合作开发并推广 NB-IoT 通讯模块，建立运营商渠道，截止目前，公司是全球 NB-IoT 模块第二大供应商；2、基于现有的 LoRa 技术储备，与阿里巴巴合作建设智慧物流园区、智慧小镇等项目，目前该类模块出货量全球领先。

目前物联网技术几大热门通讯技术 NB-IoT、LoRaWan、5G、Wi-Sun、Cat.1、蓝牙无线通讯等公司积极布局：1、与华为合作开发并推广 NB-IoT 通讯模块，建立运营商渠道，截止目前，公司 LoRa、NB-IoT 模块是全球三大供应商之一；2、基于现有的 LoRa 技术优势，与阿里巴巴合作建设智慧物流园区、智慧小镇等项目，目前该类模块出货量全球前三。

## (二) 行业发展情况及趋势

2019 年政府工作报告指出：1、全面推进“互联网+”，运用新技术新模式改造传统产业；2、促进新兴产业加快发展。深化大数据、人工智能等研发应用，培育新一代信息技术、高端装备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群，壮大数字经济。

数据显示，2012-2016 年中国物联网行业持续稳定增长，年均复合增长率达到了 25.8%，2017 年中国物联网市场规模达到 11,500 亿元，增长率为 24.0%。到 2020 年，物联网预计将产生 3,440 亿美元的额外收入，同时还会降低 1,770 亿美元的经营成本。物联网和智能设备已经在提高全球主要工厂的性能指标，并将生产率水平提高 40-60%。

而报告期内，利尔达的 NB-IoT、LoRa、蓝牙等物联网无线通讯的模块和解决方案得到了各行业及各大运营商等客户的认可，与各行业龙头企业以及运营商的紧密合作，势必会带领公司相关业务得到迅速拓展。利尔达打造物联网端到端智能化解决方案全产业链布局，旨在助力传统产业智能化转型升级，为推动物联网生态圈的实现责无旁贷。

## 二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
NB-IoT 模组	智能水表，智慧燃气，智慧消防	低功耗，通信稳定可靠，性价比	是	海思平台的基础上增加移芯平台产品	在一定投入可控的基础上丰富产品，扩大市场份额，保障业绩成长
智慧酒店客房控制系统	酒店行业	基于 Zigbee 自组网的酒店客房系统，提供整套的物联网客房服务解决方案。主要核心竞争力为领先业内的无线调光系统，更人性化的场景灯光，提供助眠模式、智能起夜独特的睡眠艺术体验，微信公众号退订房、酒店后台管理，稳定可靠的管理软件+智能硬件+增值服务	是	1、智慧酒店后台管理系统从 V1.0 迭代到 V2.0；2、H5 酒店前端系统从 V1.3 迭代到 V1.4；3、网关固件版本从 V3.11.9 迭代到 V3.13.11；4、Zigbee 固件版本从 V2.0 迭代到 V2.1；5、开关面板硬件版本迭代到 V2.0，固件版本从 V3.0 迭代到 V3.1；	产品优化升级迭代，有利于增强产品竞争力，扩大市场份额，保障业绩成长

		为核心产品和服务，提升酒店服务水平和旅客满意度，打造物联网系统核心竞争力。		6、智能灯版本从V45迭代到V48。	
LoRa 模组	智能水表，智慧燃气	低功耗，通讯距离远，工业级稳定可靠运行	是	Semtech 平台上基于新芯片开发	产品优化升级迭代，提供性价比更高产品，增加产品竞争力，扩大市场份额
WI-SUN 模组	智能电表	自组网，传输数据量大，速率高，组网速度快	是	新芯片平台开发	增加新产品系列，开拓新市场
低功耗蓝牙 MESH 解决方案	智能家居	助力传统企业对接阿里天猫精灵、百度小度音箱、京东鲸鱼座等多个互联网智能音箱平台，实现智能家居产品升级换代	是	开发蓝牙 MESH 传感器、蓝牙 MESH 单火线单控、双控、多控面板解决方案、蓝牙 MESH 智能灯泡等解决方案	增加新产品系列，开拓新市场，保障业绩成长

### 三、 产品生产和销售

#### (一) 主要产品当前产能

√适用 □不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
物联网模块	19,284.47 万	SMT（贴片机）利用率 99.2%。后段（手工焊）利用率 99.9%	不适用

#### (二) 主要产品在建产能

□适用 √不适用

#### (三) 主要产品委托生产

√适用 □不适用

产品	产品种类	占同类产品的比例	受托方情况	与受托厂商之间的排他性协议签订情况
集成电路增值分销	嵌入式微控制器	0.64%	经营良好，合作顺畅	无

物联网模块	物联网应用模块	1.79%	经营良好，合作顺畅	无
物联网系统解决方案	智能楼宇系统	7.85%	经营良好，合作顺畅	无

#### (四) 招投标产品销售

适用 不适用

项目	主要订单数量	金额	占当期销售收入比重
电信 NB-IOT	772,544	22,714,650.41	1.74%
浙江华云信息科技有限公司	11	1,328,087.51	0.10%

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

无。

#### 四、 专利变动

##### (一) 重大专利变动

适用 不适用

##### (二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

##### (三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

#### 五、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

#### 六、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

#### 七、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

##### (一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

##### (二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

八、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

九、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十一、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

(1)、作为公众公司，本公司已经根据《公司法》、《证券法》及其它相关法律法规建立了《公司章程》规定，明确了表决权回避制度和纠纷解决机制。

(2)、建立了股东大会、董事会、监事会和高管层“三会一层”的法人治理结构，并按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其配套指引等法律法规的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《授权管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易规则》、《对外担保决策制度》、《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》以及《对外投资管理制度》等相关管理制度，不断健全公司内部控制制度和管理制度，规范运作，保护投资者及中小股东的利益。

(3)、本公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定；会议记录完整并安全保存。公司股东大会的提案审议符合程序，保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权；董事会在职权范围和股东大会授权范围内对审议事项作出决议，不存在代替股东大会对超出董事会职权范围和授权范围的事项进行决议。

公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的治理制度，严格遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，规范召集、召开股东大会，能够有效、合法、平等保障所有股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

### 4、 公司章程的修改情况

2019年6月19日，公司第三届董事会第三次会议审议了《变更公司经营范围及修订《公司章程》》议案，并对公司章程进行了修订，具体详见公司2019年6月21日披露的《变更经营范围及修订《公司章程》的公告》（公告编号：2019-040）。

2019年7月8日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过《变更公司经营范围及修订《公司章程》》，具体详见公司2019年7月9日披露的《2019年第三次临时股东大会决议公告》(2019-044)。

原规定：第十三条：经依法登记，公司的经营范围为：服务：单片机、集成电路、计算机软硬件、网络产品、电子产品、物联网的技术开发、技术服务，增值电信业务；电子产品的生产、加工；批发、零售：电子产品；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；成年人的非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批的项目除外）；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）。

修改后：第十三条：经依法登记，公司的经营范围为：服务：单片机、集成电路、计算机软硬件、网络产品、电子产品、物联网的技术开发、技术服务，增值电信业务；电子产品的生产、加工；批发、零售：电子产品；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；成年人的非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批的项目除外）；其他无需报经审批的一切合法项目。照明灯具，照明控制设备，照明控制系统，教育装备，其他电光源和灯具配件技术开发、制造、加工、批发、零售；节能技术推广服务；合同能源管理。（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）

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	12	转让股权、增加子公司注册资本、对外投资、偶发性关联交易、年度报告、季度报告、半年度报告、董事换届
监事会	5	年度报告、季度报告、半年度报告、监事换

		届
股东大会	7	偶发性关联交易、年度报告、收购股权、任免董事/监事

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司根据对新三板挂牌公司的要求，完善并新建了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》以及《对外投资管理制度》等规章制度。

截止报告期末，三会人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

1、公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。

2、公司严格按照已经制定的《投资者关系管理制度》管理投资者关系。

3、公司做好信息披露制度，及时编制公司定期报告和临时报告，确保信息披露内容的真实、准确、完整。

4、做好公司网站、信箱和微信公众号的管理工作，及时发布公司经营动态信息。

5、做好投资者来访接待工作，做好投资者来公司的调研、参观的接待工作。

6、举办投资者交流会，让投资者更好地与公司高层面对面交流，获取有效信息。

7、同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无



异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、 业务独立情况

公司的主营业务为物联网相关产品的研发、生产和销售以及电子元器件的销售。公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司能独立支配生产、销售、财务、管理和开展经营活动，与控股股东、实际控制人等之间不存在依赖关系。

### 2、 资产完整情况

公司自设立以来拥有独立完整的资产，生产设备、无形资产、管理设备等均有权利凭证。不存在公司资产、信用被公司股东、关联方利用或提供担保，不存在公司资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损坏公司利益的情况，公司具有对所有资产完全的控制支配权利。

### 3、 机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好。

### 4、 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形；公司高级管理人员均在公司专职并领取报酬，不存在就职于公司关联企业或从关联企业领取报酬的现象。公司设有企管部，行政人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及控制的其他企业中兼职。

### 5、 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等有

关法律法规制订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《授权管理制度》、《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》、《关联交易规则》、《对外担保决策制度》。

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，根据公司现所处行业、经营现状和发展情况不断调整、发展、完善公司法人治理结构，制定了适应公司发展的内部控制体系并有效执行。

#### 1、 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守《年度报告重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2020]3466 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020-04-27
注册会计师姓名	许松飞、景彩子
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10
会计师事务所审计报酬	70 万元
审计报告正文：  利尔达科技集团股份有限公司全体股东：  <b>一、 审计意见</b>  我们审计了利尔达科技集团股份有限公司（以下简称利尔达公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。  我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利尔达公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。  <b>二、 形成审计意见的基础</b>  我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于利尔达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。	

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2019年度，利尔达公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 13.07 亿元。

由于营业收入是利尔达公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的内部控制的设计和运行情况，测试相关内部控制执行的有效性；
- （2）了解和复核公司的收入会计政策；
- （3）抽取样本，检查账面记录的收入是否与据以确认收入的合同、发货单、销售发票等支持性凭证核对相符；
- （4）对重要客户本期收入进行函证，且函证程序能够有效控制；
- （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入进行截止性测试。

#### （二）存货可变现净值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）7。

截至 2019 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 3.20 亿元，跌价准备为人民币 0.15 亿元，账面价值为人民币 3.05 亿元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断。因此，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解存货跌价准备计提的流程并评价测试其内部控制有效性；
- (2) 对存货实施监盘；
- (3) 取得公司存货跌价准备计算表，评估管理层在减值测试中运用的相关参数，尤其是预计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税费等；
- (4) 复核公司管理层确定的可变现净值以及存货减值金额。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估利尔达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

利尔达公司治理层（以下简称治理层）负责监督利尔达公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对利尔达公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致利尔达公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就利尔达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1	99,224,250.02	66,236,379.51
结算备付金			
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	五、（一）2	1,397,369.55	28,534,653.72
应收账款	五、（一）3	426,686,112.32	253,267,082.25
应收款项融资	五、（一）4	68,658,833.44	0.00
预付款项	五、（一）5	2,875,997.38	3,005,158.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）6	100,385,066.64	14,343,410.41
其中：应收利息			
应收股利	五、（一）6	41,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	五、（一）7	304,813,229.94	406,584,222.63
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	五、（一）8	4,796,774.09	8,563,278.15
<b>流动资产合计</b>		<b>1,008,837,633.38</b>	<b>780,534,185.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			

债权投资			
可供出售金融资产		-	6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、(一) 9	1,899,395.26	1,896,065.01
其他权益工具投资	五、(一) 10	6,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一) 11	59,244,684.36	378,921,662.36
在建工程	五、(一) 12	783,629.74	544,860.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一) 13	4,715,101.95	35,772,304.09
开发支出			
商誉	五、(一) 14		
长期待摊费用	五、(一) 15	799,720.30	1,423,818.24
递延所得税资产	五、(一) 16	15,941,638.58	23,387,391.15
其他非流动资产	五、(一) 17	694,394.00	1,844,394.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>90,078,564.19</b>	<b>449,790,496.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,098,916,197.57</b>	<b>1,230,324,681.50</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(一) 18	273,768,772.08	292,934,519.35
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	五、(一) 19	82,767,216.16	32,567,453.49
应付账款	五、(一) 20	168,854,255.91	244,044,213.13
预收款项	五、(一) 21	5,427,906.03	10,021,142.71
合同负债			
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	五、(一) 22	22,747,239.64	22,178,946.87
应交税费	五、(一) 23	9,982,272.42	5,707,361.71
其他应付款	五、(一) 24	10,482,079.33	67,241,810.08
其中: 应付利息			
应付股利	五、(一) 24	4,200,000.00	



应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一) 25		
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		574,029,741.57	674,695,447.34
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(一) 26		113,000,000.00
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	五、(一) 27	1,874,533.34	5,105,701.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,874,533.34	118,105,701.91
<b>负债合计</b>		575,904,274.91	792,801,149.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一) 28	360,490,000.00	360,490,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一) 29	4,658,173.30	4,658,173.30
减：库存股			
其他综合收益	五、(一) 30	5,779,748.04	3,243,066.82
专项储备			
盈余公积	五、(一) 31	33,036,438.01	19,470,044.18
一般风险准备			
未分配利润	五、(一) 32	116,323,979.33	415,295,548.00
归属于母公司所有者权益合计		520,288,338.68	429,390,832.30
少数股东权益		2,723,583.98	8,132,699.95
<b>所有者权益合计</b>		523,011,922.66	437,523,532.25
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,098,916,197.57	1,230,324,681.50

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,781,393.04	18,288,826.04
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		1,397,369.55	3,737,727.82
应收账款	十四、(一) 1	267,420,434.22	263,911,910.39
应收款项融资		17,612,635.72	0.00
预付款项		947,100.93	3,672,185.76
其他应收款	十四、(一) 2	230,992,440.02	156,450,838.22
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		151,689,898.44	124,277,692.74
买入返售金融资产			
存货		30,798,450.80	68,174,841.41
合同资产			
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,110,686.78	6,506,014.68
<b>流动资产合计</b>		<b>589,060,511.06</b>	<b>520,742,344.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、(一) 3	184,392,610.38	201,471,565.95
其他权益工具投资		6,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,070,536.06	3,191,219.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,771,181.21	2,031,562.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		1,546,291.67	5,984,378.39
其他非流动资产		483,611.24	0.00
<b>非流动资产合计</b>		197,264,230.56	218,678,725.97
<b>资产总计</b>		786,324,741.62	739,421,070.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		152,321,315.74	174,108,215.42
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		42,580,655.54	38,351,444.40
应付账款		104,270,388.04	100,616,640.26
预收款项		1,292,132.55	96,623.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,031,039.55	3,044,374.14
应交税费		1,277,916.65	247,069.18
其他应付款		1,518,660.14	39,480,121.07
其中：应付利息			950,972.95
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		307,292,108.21	355,944,487.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		307,292,108.21	355,944,487.82
<b>所有者权益：</b>			
股本		360,490,000.00	360,490,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,311,644.79	17,756,039.70
一般风险准备			
未分配利润		91,230,988.62	5,230,542.77
<b>所有者权益合计</b>		<b>479,032,633.41</b>	<b>383,476,582.47</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>786,324,741.62</b>	<b>739,421,070.29</b>

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	五、（二）1	1,306,682,142.28	1,199,391,595.87
其中：营业收入	五、（二）1	1,306,682,142.28	1,199,391,595.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、（二）1	1,268,883,407.18	1,172,257,501.48
其中：营业成本	五、（二）1	1,038,214,201.13	916,936,894.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）2	6,067,721.41	8,616,107.83
销售费用	五、（二）3	43,416,093.94	58,138,022.04
管理费用	五、（二）4	96,792,486.58	95,933,807.32
研发费用	五、（二）5	65,934,558.23	68,755,312.39
财务费用	五、（二）6	18,458,345.89	23,877,357.76
其中：利息费用	五、（二）6	18,581,607.52	21,124,879.24
利息收入	五、（二）6	289,632.58	225,095.46
加：其他收益	五、（二）7	16,957,611.00	8,585,349.92
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	58,016,517.20	3,366.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,330.25	3,366.89
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）	五、（二）9	-13,702,456.20	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	316,960.88	-6,904,679.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）11	173,053.15	1,415,986.76
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		99,560,421.13	30,234,118.73
加：营业外收入	五、（二）12	2,886,671.18	1,105,598.44
减：营业外支出	五、（二）13	1,752,050.24	3,024,029.35
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		100,695,042.07	28,315,687.82
减：所得税费用	五、（二）14	12,385,943.49	-7,371,399.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		88,309,098.58	35,687,087.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,309,098.58	35,687,087.79
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-43,869.20	2,217,670.21
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		88,352,967.78	33,469,417.58
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		2,536,681.22	1,495,184.91
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,536,681.22	1,495,184.91
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		2,536,681.22	1,495,184.91
（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		2,536,681.22	1,495,184.91
（9）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		90,845,779.80	37,182,272.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,889,649.00	34,964,602.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-43,869.20	2,217,670.21
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.25	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.25	0.09

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十四、(二) 1	341,290,736.24	475,621,291.63
减：营业成本	十四、(二) 1	287,967,592.83	420,145,077.25
税金及附加		461,600.41	696,077.86
销售费用		3,663,521.12	2,559,218.35
管理费用		32,805,596.55	34,412,696.36
研发费用	十四、(二) 2	12,862,953.12	16,426,878.16
财务费用		9,793,096.76	12,229,274.82
其中：利息费用		9,502,397.32	9,167,556.85
利息收入		173,250.80	130,796.17
加：其他收益		5,540,611.46	1,368,417.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二) 3	110,767,722.08	1,890,588.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,163.65	-1,364.36
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）		-6,293,213.12	1,263,618.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		106,234.03	1,400,133.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-44,537.04	38,705.76
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		103,813,192.86	-4,886,467.41
加：营业外收入		1,076,573.84	386,769.43
减：营业外支出		714,588.42	778,567.79
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		104,175,178.28	-5,278,265.77
减：所得税费用		8,619,127.34	-2,484,410.94
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		95,556,050.94	-2,793,854.83

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,556,050.94	-2,793,854.83
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		95,556,050.94	-2,793,854.83
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,274,585,161.84	1,234,345,475.45
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益		-	

的金融资产净增加额			
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		2,091,630.64	1,105,829.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	31,604,903.00	43,573,277.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,308,281,695.48</b>	<b>1,279,024,582.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,073,466,349.27	1,049,614,273.50
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		150,267,439.91	163,586,898.74
支付的各项税费		41,671,963.62	56,848,399.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	110,996,342.74	76,154,213.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,376,402,095.54</b>	<b>1,346,203,784.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-68,120,400.06</b>	<b>-67,179,201.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		809,395.30	1,702,764.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		112,521,354.59	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>113,330,749.89</b>	<b>1,702,764.88</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,109,736.23	10,921,690.15
投资支付的现金			108,000.00
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			4,423,575.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,109,736.23</b>	<b>15,453,265.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>109,221,013.66</b>	<b>-13,750,500.27</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			5,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		538,263,212.47	490,655,868.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）3	10,000,000.00	100,061,400.04



<b>筹资活动现金流入小计</b>		548,263,212.47	595,917,268.44
偿还债务支付的现金		522,587,195.44	500,209,408.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,650,673.47	20,289,761.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）4	33,517,081.11	12,632,546.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>		576,754,950.02	533,131,716.43
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-28,491,737.55	62,785,552.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-278,894.25	-154,205.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,329,981.80	-18,298,356.01
加：期初现金及现金等价物余额		57,777,379.51	76,075,735.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		70,107,361.31	57,777,379.51

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		571,649,043.48	736,105,461.61
收到的税费返还		887,718.90	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		4,961,362.79	11,794,147.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		577,498,125.17	747,899,608.81
购买商品、接受劳务支付的现金		513,892,840.50	712,731,743.75
支付给职工以及为职工支付的现金		27,186,575.89	28,086,070.69
支付的各项税费		6,817,586.94	11,003,629.90
支付其他与经营活动有关的现金		46,333,950.23	20,043,645.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		594,230,953.56	771,865,090.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,732,828.39	-23,965,481.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		122,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,394,731.62	51,091,481.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,510.00	3,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金		3,700,000.00	1,520,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		140,101,241.62	52,614,731.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,686,849.23	1,640,598.83
投资支付的现金		50,547,700.00	82,271,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		0.00	4,423,575.00

额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,085,000.00	17,900,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>64,319,549.23</b>	<b>106,235,773.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>75,781,692.39</b>	<b>-53,621,042.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		329,299,800.60	396,490,868.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	72,857,064.07
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>329,299,800.60</b>	<b>469,347,932.47</b>
偿还债务支付的现金		351,373,882.96	411,554,408.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,502,397.32	8,805,386.46
支付其他与筹资活动有关的现金		26,000,000.00	7,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>386,876,280.28</b>	<b>427,359,794.67</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-57,576,479.68</b>	<b>41,988,137.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>287,182.68</b>	<b>264,611.58</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,759,567.00</b>	<b>-35,333,774.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		14,044,826.04	49,378,600.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>15,804,393.04</b>	<b>14,044,826.04</b>

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,490,000.00				4,658,173.30		3,243,066.82		19,470,044.18		41,529,548.00	8,132,699.95	437,523,532.25
加：会计政策变更											0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,490,000.00				4,658,173.30		3,243,066.82		19,470,044.18		41,537,405.38	8,133,616.60	437,532,306.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,536,681.22		13,566,393.83		74,786,573.95	- 5,410,032.62	85,479,616.38

(一) 综合收益总额						2,536,681.22				88,352,967.78	-43,869.20	90,845,779.80
(二) 所有者投入和减少资本											-266,163.42	-266,163.42
1. 股东投入的普通股												
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											-266,163.42	-266,163.42
(三) 利润分配							13,566,393.83	-13,566,393.83			-	-5,100,000.00
1. 提取盈余公积							13,566,393.83	-13,566,393.83			5,100,000.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,100,000.00	-5,100,000.00
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												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>360,490,000.00</b>			<b>4,658,173.30</b>	<b>5,779,748.04</b>	<b>33,036,438.01</b>	<b>116,323,979.33</b>	<b>2,723,583.98</b>	<b>523,011,922.66</b>			

项目	2018年											
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	360,490,000.00				1,736,004.52		1,747,881.91		19,470,044.18		18,293,568.24	2,985,211.53	404,722,710.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并											-10,233,437.82	-644,236.01	-5,057,875.83
其他													
二、本年期初余额	360,490,000.00				7,555,802.52		1,747,881.91		19,470,044.18		8,060,130.42	2,340,975.52	399,664,834.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,897,629.22		1,495,184.91				33,469,417.58	5,791,724.43	37,858,697.70
(一)综合收益总额							1,495,184.91				33,469,417.58	2,217,670.21	37,182,272.70
(二)所有者投入和减少资本					1,525,945.78							3,574,054.22	5,100,000.00
1. 股东投入的												5,100,000.00	5,100,000.00

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				1,525,945.78							-	1,525,945.78
(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				-								-4,423,575.00
				4,423,575.00								
四、本年期末余额	360,490,000.00			4,658,173.30	3,243,066.82	19,470,044.18	41,529,548.00	8,132,699.95	437,523,532.25			

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								



一、上年期末余额	360,490,000.00								17,756,039.70		5,230,542.77	383,476,582.47
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,490,000.00								17,756,039.70		5,230,542.77	383,476,582.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,555,605.09		86,000,445.85	95,556,050.94
（一）综合收益总额											95,556,050.94	95,556,050.94
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
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									9,555,605.09		-9,555,605.09	
1.提取盈余公积									9,555,605.09		-9,555,605.09	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>360,490,000.00</b>								<b>27,311,644.79</b>		<b>91,230,988.62</b>	<b>479,032,633.41</b>

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,490,000				2,709,570.52	0.00	0.00	0.00	19,470,044.18		8,024,397.60	390,694,012.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,049,000				2,709,570.52	0.00	0.00	0.00	19,470,044.18		8,024,397.60	390,694,012.30
三、本期增减变动金额					-	0.00	0.00	0.00	-1,714,004.48		-	-7,217,429.83

(减少以“-”号填列)					2,709,570.52						2,793,854.83	
(一) 综合收益总额											-	-2,793,854.83
											2,793,854.83	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 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	0.00	0.00	0.00	0.00	- 2,709,570.52	0.00	0.00	0.00	-1,714,004.48		0.00	-4,423,575.00
<b>四、本年年末余额</b>	<b>360,490,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17,756,039.70</b>		<b>5,230,542.77</b>	<b>383,476,582.47</b>

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

### 三、 财务报表附注

## 利尔达科技集团股份有限公司 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

利尔达科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州利尔达单片机技术有限公司（后更名为利尔达科技有限公司）。杭州利尔达单片机技术有限公司系由自然人蒋建龙、孙克利、蒋忠权共同出资组建，于 2001 年 12 月 19 日在杭州市拱墅区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301002007056 的营业执照，成立时注册资本 100 万元。利尔达科技有限公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司。公司于 2013 年 5 月 7 日在杭州市工商行政管理局登记注册，并于 2016 年 11 月 9 日更换取得统一社会信用代码为 91330100734504929J 的营业执照，总部位于浙江省杭州市，现有注册资本人民币 36,049 万元，股份总数 36,049 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 3 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。主要经营活动为电子产品的生产、加工；单片机、集成电路、计算机软硬件、网络产品、电子产品、物联网的技术开发、技术服务；电子产品的销售；货物进出口。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 27 日第三届第 11 次董事会批准对外报出。

本公司将杭州利尔达展芯科技有限公司、杭州希贤科技有限公司、杭州绿鲸科技有限公司、浙江利尔达物芯科技有限公司等十四家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 二、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编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币

性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利

得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经

显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收公司合并范围内关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收公司合并外关联款项组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收公司合并范围内关联方组合	纳入公司合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——低风险组合	主要包括合并外关联方以及一般不存在回收风险的应收款项	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以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其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以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其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）出售极可能发生，即公司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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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损益。

### (十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十五) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.32-2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

#### (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40
软件	5-10
商标	5
车位使用权	40
专利	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

#### (十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

#### (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产



生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十三) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电子元器件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3. 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。

4. 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。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十六) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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. 能够通过分析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。

### (二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

#### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### (二十九) 重要会计政策和会计估计变更

#### 1. 重要会计政策变更

##### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 1) 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)、

《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018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	281,801,735.97	应收票据	28,534,653.72
		应收账款	253,267,082.25
应付票据及应付账款	276,611,666.62	应付票据	32,567,453.49
		应付账款	244,044,213.13

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	28,534,653.72	- 27,829,873.83	704,779.89
应收账款	253,267,082.25	11,698.71	253,278,780.96
应收款项融资		27,829,873.83	27,829,873.83
可供出售金融资产	6,000,000.00	- 6,000,000.00	
其他权益工具投资		6,000,000.00	6,000,000.00

递延所得税资产	23,387, 391.15	-2,924.68	23,384, 466.47
短期借款	292,934 ,519.35	676,455.1 8	293,610,974.53
其他应付款	67,241, 810.08	- 847,333.15	66,394,4 76.93
一年内到期的非流动负债		170,877.9 7	170,877. 97
未分配利润	41,529, 548.00	7,857.38	41,537,4 05.38
少数股东权益	8,132,6 99.95	916.65	8,133,61 6.60

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本计量（贷款和应收款项）	66,236 ,379.5 1	摊余成本	66,236,379. 51
应收票据	摊余成本计量（贷款和应收款项）	28,534 ,653.7 2	贷款和应收款项（摊余成本计量）	704,779.89
应收账款	摊余成本计量（贷款和应收款项）	253,26 7,082. 25	摊余成本	253,278,780 .96
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	27,829,873. 83
其他应收款	摊余成本计量（贷款和应收款项）	14,343 ,410.4 1	摊余成本	14,343,410. 41
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	6,000, 000.00		
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,000,000.0 0
短期借款	摊余成本计量（其他金融负债）	292,93 4,519. 35	摊余成本	293,610,974 .53
应付票据	摊余成本计量（其他	32,567,453.49	摊余成本	32,567,453.49

	金融负债)			
应付账款	摊余成本计量(其他金融负债)	244,044,213.13	摊余成本	244,044,213.13
其他应付款	摊余成本计量(其他金融负债)	67,241,810.08	摊余成本	66,394,476.93
一年内到期的非流动负债	摊余成本计量(其他金融负债)		摊余成本	170,877.97

③ 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	66,236,379.51			66,236,379.51
应收票据	28,534,653.72	27,829,873.83		704,779.89
应收账款	253,267,082.25		11,698.71	253,278,780.96
其他应收款	14,343,410.41			14,343,410.41
以摊余成本计量的总金融资产	362,381,525.89	27,829,873.83	11,698.71	334,563,350.77
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		27,829,873.83		27,829,873.83
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00		
其他权益工具投资		6,000,000.00		6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	6,000,000.00	27,829,873.83		33,829,873.83
B. 金融负债				
a. 摊余成本				

短期借款	292,934,519.35	676,455.18		293,610,974.53
其他应付款	67,241,810.08	-847,333.15		66,394,476.93
一年内到期的非流动负债		170,877.97		170,877.97
以摊余成本计量的总金融负债	360,176,329.43			360,176,329.43

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	14,350,865.51		- 11,698.71	14,339,166.80
其他应收款	1,425,290.11			1,425,290.11

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、5%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

[注]：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告（2019）39号），自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。



## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江先芯科技有限公司	15%
杭州绿鲸科技有限公司	15%
利尔达科技(香港)有限公司	16.5%
浙江利尔达物芯科技有限公司	20%
杭州安芯物联网安全技术有限公司	20%
浙江联芯物联网科技有限公司	20%
杭州贤芯科技有限公司	20%
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	20%
北京利尔达科技有限公司	20%
深圳市利尔达科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### (二) 税收优惠

1. 2017年11月13日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号GR201733003235),本公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,本公司自获得高新技术企业认定三年内(2017年至2019年),企业所得税按15%的税率计缴。

2. 2017年11月13日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号GR201733000044),本公司子公司浙江先芯科技有限公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,该公司自获得高新技术企业认定三年内(2017年至2019年),企业所得税按15%的税率计缴。

3. 2019年12月4日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号GR201933000155),本公司子公司杭州绿鲸科技有限公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,该公司自获得高新技术企业认定三年内(2019年至2021年),企业所得税按15%的税率计缴。

4. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)文件,本公司的子公司浙江利尔达物芯科技有限公司、杭州安芯物联网安全技术有限公司、浙江联芯物联网科技有限公司、杭州贤芯科技有限公司、浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司、北京利尔达科技有限公司和深圳市利尔达科技有限公司符合小型微利企业的条件,年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的的数据。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	638.20	15,541.93
银行存款	70,012,939.29	57,627,723.07
其他货币资金	29,210,672.53	8,593,114.51
合 计	99,224,250.02	66,236,379.51
其中：存放在境外的款项总额	14,621,388.35	4,274,690.40

##### (2) 其他说明

期末使用受限制的货币资金为其他货币资金 29,116,888.71 元，其中信用证保证金 10,252,000.00 元、保函保证金 16,000,000.00 元、汇票保证金 2,864,888.71 元；期初使用受限制的货币资金为其他货币资金信用证保证金 8,459,000.00 元。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,397,369.55	100.00			1,397,369.55
其中：商业承兑汇票	1,397,369.55	100.00			1,397,369.55
合 计	1,397,369.55	100.00			1,397,369.55

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	704,779.89	100.00			704,779.89
其中：商业承兑汇票	704,779.89	100.00			704,779.89
合 计	704,779.89	100.00			704,779.89

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)2)之说

明。

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	1,397,369.55		
小 计	1,397,369.55		

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	189,701.81	
小 计	189,701.81	

[注]：商业承兑汇票的承兑人具有较高的信用，并到期不获支付的可能性较低（实际已于2020年1月21日到期），故公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,612,575.72	1.03	4,612,575.72	100.00	
按组合计提坏账准备	443,810,466.17	98.97	17,124,353.85	3.86	426,686,112.32
合 计	448,423,041.89	100.00	21,736,929.57	4.85	426,686,112.32

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	226,800.00	0.08	226,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	267,391,147.76	99.92	14,112,366.80	5.28	253,278,780.96
合 计	267,617,947.76	100.00	14,339,166.80	5.36	253,278,780.96

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)2之说明。

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
------	------	------	---------	------

山东德洋电子科技有限公司	1,609,425.75	1,609,425.75	100.00	预计收回的可能性不大
华立科技股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计收回的可能性不大
武汉凌控自动化技术有限公司	253,758.00	253,758.00	100.00	预计收回的可能性不大
国威科技有限公司	419,014.50	419,014.50	100.00	预计收回的可能性不大
南京牙小白健康科技有限公司	265,549.91	265,549.91	100.00	预计收回的可能性不大
杭州正芯电子科技有限公司	170,053.00	170,053.00	100.00	预计收回的可能性不大
山亿新能源股份有限公司	226,800.00	226,800.00	100.00	预计收回的可能性不大
浙江栖望旅游发展有限公司	138,690.56	138,690.56	100.00	预计收回的可能性不大
杭州国益智能科技有限公司	29,284.00	29,284.00	100.00	预计收回的可能性不大
小计	4,612,575.72	4,612,575.72		

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收账款——账龄组合	303,442,872.04	15,720,677.92	5.18
应收账款——低风险组合	140,367,594.13	1,403,675.93	1.00
小计	443,810,466.17	17,124,353.85	3.86

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	294,922,315.88	14,746,115.81	5.00
1-2年	8,051,414.89	805,141.49	10.00
2-3年	325,750.07	97,725.02	30.00
3-5年	143,391.20	71,695.60	50.00
小计	303,442,872.04	15,720,677.92	5.18

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	397,840,819.05
1-2年	48,032,682.26
2-3年	2,406,149.38
3-5年	143,391.20

小 计	448,423,041.89
-----	----------------

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	226,800.00	4,385,775.72						4,612,575.72
按组合计提坏账准备	14,112,366.80	7,107,093.49				1,009,422.46	3,085,683.98	17,124,353.85
小 计	14,339,166.80	11,492,869.21				1,009,422.46	3,085,683.98	21,736,929.57

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江利尔达园区经营管理有限公司	139,265,063.09	31.06	1,392,650.63
Serial Microelectronics (HK) Ltd (新晔电子)	27,814,710.74	6.20	1,561,253.51
宁波奥克斯供应链管理有限公司	14,991,901.09	3.34	749,595.05
真诺测量仪表(上海)有限公司	14,277,635.81	3.18	713,881.79
OPPO 广东移动通信有限公司[注]	12,225,494.20	2.73	611,274.71
小 计	208,574,804.93	46.51	5,028,655.69

[注]: OPPO 广东移动通信有限公司包括 OPPO 广东移动通信有限公司、东莞市欧珀精密电子有限公司等。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	68,658,833.44				68,658,833.44	
合 计	68,658,833.44				68,658,833.44	

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	27,829,873.83				27,829,873.83	
合 计	27,829,873.83				27,829,873.83	

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)2之说明。

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	23,499,389.82
小 计	23,499,389.82

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	164,012,038.41
小 计	164,012,038.41

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,039,753.05	70.92		2,039,753.05	2,937,044.92	97.73		2,937,044.92
1-2 年	782,280.65	27.20		782,280.65	43,788.60	1.46		43,788.60
2-3 年	43,788.60	1.52		43,788.60	10,175.08	0.34		10,175.08
3 年以上	10,175.08	0.36		10,175.08	14,150.00	0.47		14,150.00
合 计	2,875,997.38	100.00		2,875,997.38	3,005,158.60	100.00		3,005,158.60

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
宿迁铭仁光电科技有限公司	755,093.20	26.26
Serial Microelectronics (HK) Ltd (新晔电子)	650,959.57	22.63
深圳市汇顶科技股份有限公司	308,535.40	10.73
杭州七味文化创意有限公司	214,637.00	7.46
中国电信股份有限公司宁海分公司	179,399.93	6.24
小 计	2,108,625.10	73.32

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	41,046,882.03	39.60	46,882.03	0.11	41,000,000.00
其中：应收股利	41,000,000.00	39.55			41,000,000.00
其他应收款	46,882.03	0.05	46,882.03	100.00	
按组合计提坏账准备	62,601,228.87	60.40	3,216,162.23	5.14	59,385,066.64
其中：其他应收款	62,601,228.87	60.40	3,216,162.23	5.14	59,385,066.64
合 计	103,648,110.90	100.00	3,263,044.26	3.15	100,385,066.64

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：应收股利					
其他应收款					
按组合计提坏账准备	15,768,700.52	100.00	1,425,290.11	9.04	14,343,410.41
其中：其他应收款	15,768,700.52	100.00	1,425,290.11	9.04	14,343,410.41
合 计	15,768,700.52	100.00	1,425,290.11	9.04	14,343,410.41

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江栖望旅游发展有限公司	46,882.03	46,882.03	100.00	预计收回的可能性不大
小 计	46,882.03	46,882.03	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收公司合并范围外关联方款项组合	23,035,240.01	230,352.40	1.00
账龄组合	39,565,988.86	2,985,809.83	7.55
其中：1年以内	31,201,602.66	1,560,080.13	5.00
1-2年	7,140,486.76	714,048.68	10.00
2-3年	557,253.53	167,176.06	30.00

3-5年	244,281.91	122,140.96	50.00
5年以上	422,364.00	422,364.00	100.00
小计	62,601,228.87	3,216,162.23	5.14

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	50,241,770.28
1-2年	11,135,559.15
2-3年	604,135.56
3-5年	244,281.91
5年以上	422,364.00
小计	62,648,110.90

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	631,354.94	185,747.57	608,187.60	1,425,290.11
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-631,354.94	631,354.94		
--转入第三阶段		-185,747.57	185,747.57	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,872,843.14	204,738.48	162,052.23	2,239,633.85
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	-35,528.58	-122,044.74	-244,306.38	-401,879.70
期末数	1,837,314.56	714,048.68	711,681.02	3,263,044.26

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股利	41,000,000.00	
押金保证金	19,300,071.73	9,010,959.22
拆借款	2,708,127.90	



应收暂付款	20,651,127.11	714,210.11
其他	19,933,867.29	5,572,616.97
员工购房借款	54,916.87	470,914.22
合 计	103,648,110.90	15,768,700.52

(5) 应收股利明细情况

项 目	期末数	期初数
浙江利尔达园区经营管理有限公司	41,000,000.00	
小 计	41,000,000.00	

(6) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江利尔达园区经营管理有限公司	41,000,000.00	2-3 年	本期出售该前子公司，该款项以前年度系合并范围内款项，前期暂未收回	否
小 计	41,000,000.00			

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州利尔达控股集团有限公司	股权款/应收暂付款	15,917,056.00	1 年之内	25.41	159,170.56
深圳市富森供应链管理有限公司	押金保证金	9,106,823.21	1 年以内	14.54	455,341.16
廊坊新奥燃气设备有限公司	押金保证金	5,800,000.00	0-2 年	9.26	580,000.00
浙江利尔达园区经营管理有限公司	其他	3,833,843.40	0-2 年	6.12	38,338.43
乐山无线电股份有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.19	100,000.00
小 计		36,657,722.61		58.52	1,332,850.15

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	526,370.52		526,370.52	334,296.40		334,296.40
原材料	60,033,223.19	853,865.81	59,179,357.38	56,741,995.87	755,892.54	55,986,103.33
在产品	12,250,492.88		12,250,492.88	26,055,011.43		26,055,011.43
库存商品	220,768,315.92	14,713,856.34	206,054,459.58	308,337,167.72	15,626,745.70	292,710,422.02
发出商品	21,783,802.77		21,783,802.77	16,252,356.40		16,252,356.40
委托加工物资	5,018,746.81		5,018,746.81	15,246,033.05		15,246,033.05

合 计	320,380,952.09	15,567,722.15	304,813,229.94	422,966,860.87	16,382,638.24	406,584,222.63
-----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	755,892.54	97,973.27				853,865.81
库存商品	15,626,745.70	267,488.31		1,180,377.67		14,713,856.34
小 计	16,382,638.24	365,461.58		1,180,377.67		15,567,722.15

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	无转回的跌价准备	无转销的跌价准备
库存商品	相关库存商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	库存商品销售

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
租赁费	683,670.43	173,900.09
预缴所得税	3,442,867.48	1,069,195.99
待抵扣增值税进项税额	633,031.10	6,407,585.66
其他	37,205.08	912,596.41
合 计	4,796,774.09	8,563,278.15

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,899,395.26		1,899,395.26	1,896,065.01		1,896,065.01
合 计	1,899,395.26		1,899,395.26	1,896,065.01		1,896,065.01

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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

联营企业	1,896,065.01			3,330.25	
福州易成软件有限公司	1,789,429.37			4,493.90	
浙江比邻智能科技有限公司	106,635.64			-1,163.65	
合计	1,896,065.01			3,330.25	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业					1,899,395.26	
福州易成软件有限公司					1,793,923.27	
浙江比邻智能科技有限公司					105,471.99	
合计					1,899,395.26	

#### 10. 其他权益工具投资

项目	期末数	期初数[注]	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
宁波海大物联科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00			
合计	6,000,000.00	6,000,000.00			

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十九）1（1）2之说明。

#### 11. 固定资产

##### （1）明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	59,214,668.91	378,846,521.74
固定资产清理	30,015.45	75,140.62
合计	59,244,684.36	378,921,662.36

##### （2）固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	小计
账面原值					
期初数	398,942,576.99	21,885,740.85	5,976,728.10	25,381,654.51	452,186,700.45
本期增加金额		2,586,198.64		2,888,246.45	5,474,445.09

1) 购置		2,586,198.64		2,732,892.50	5,319,091.14
2) 存货转入				155,353.95	155,353.95
本期减少金额	344,325,836.25	2,281,344.35	820,495.73	6,910,026.15	354,337,702.48
1) 处置或报废		460,222.08	1,094.02	1,574,240.31	2,035,556.41
2) 企业合并范围变动减少	344,325,836.25	1,821,122.27	819,401.71	5,335,785.84	352,302,146.07
期末数	54,616,740.74	22,190,595.14	5,156,232.37	21,359,874.81	103,323,443.06
累计折旧					
期初数	39,819,759.69	12,418,126.48	5,317,548.97	15,784,743.57	73,340,178.71
本期增加金额	8,098,563.54	1,992,860.51	161,586.26	3,644,381.96	13,897,392.27
1) 计提	8,098,563.54	1,992,860.51	161,586.26	3,644,381.96	13,897,392.27
本期减少金额	36,964,792.15	766,056.75	779,470.95	4,618,476.98	43,128,796.83
1) 处置或报废		332,184.79	1,039.32	1,132,632.38	1,465,856.49
2) 企业合并范围变动减少	36,964,792.15	433,871.96	778,431.63	3,485,844.60	41,662,940.34
期末数	10,953,531.08	13,644,930.24	4,699,664.28	14,810,648.55	44,108,774.15
账面价值					
期末账面价值	43,663,209.66	8,545,664.90	456,568.09	6,549,226.26	59,214,668.91
期初账面价值	359,122,817.30	9,467,614.37	659,179.13	9,596,910.94	378,846,521.74

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
办公设备及其他资产清理	30,015.45	75,140.62
小 计	30,015.45	75,140.62

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	54,502.70	54,502.70
工程物资	729,127.04	490,358.08
合 计	783,629.74	544,860.78

(2) 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

充电桩	54,502.70		54,502.70	54,502.70		54,502.70
小 计	54,502.70		54,502.70	54,502.70		54,502.70

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	729,127.04	490,358.08
小 计	729,127.04	490,358.08

13. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利	车位使用权	合 计
账面原值					
期初数	36,027,837.00	3,580,291.63	3,837,250.00	1,540,000.00	44,985,378.63
本期增加金额		2,397,359.40	1,880,000.00		4,277,359.40
1) 购置		2,397,359.40			2,397,359.40
2) 企业合并范围变动增加			1,880,000.00		1,880,000.00
本期减少金额	34,276,100.00	3,017,606.85	5,680,000.00		42,973,706.85
1) 企业合并范围变动减少	34,276,100.00	3,017,606.85	5,680,000.00		42,973,706.85
期末数	1,751,737.00	2,960,044.18	37,250.00	1,540,000.00	6,289,031.18
累计摊销					
期初数	7,246,800.57	633,821.57	1,082,702.48	249,749.92	9,213,074.54
本期增加金额	608,632.59	601,558.85	1,505,725.24	38,499.96	2,754,416.64
1) 计提	608,632.59	601,558.85	490,077.99	38,499.96	1,738,769.39
2) 企业合并范围变动增加			1,015,647.25		1,015,647.25
本期减少金额	7,416,592.05	411,635.28	2,565,334.62		10,393,561.95
1) 企业合并范围变动减少	7,416,592.05	411,635.28	2,565,334.62		10,393,561.95
期末数	438,841.11	823,745.14	23,093.10	288,249.88	1,573,929.23
账面价值					
期末账面价值	1,312,895.89	2,136,299.04	14,156.90	1,251,750.12	4,715,101.95
期初账面价值	28,781,036.43	2,946,470.06	2,754,547.52	1,290,250.08	35,772,304.09

14. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数

杭州八杯水智能净水科技有限公司	7,265,390.98		7,265,390.98	
合 计	7,265,390.98		7,265,390.98	

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
杭州八杯水智能净水科技有限公司	7,265,390.98		7,265,390.98	
小 计	7,265,390.98		7,265,390.98	

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	1,423,818.24	96,208.14	720,306.08	799,720.30
合 计	1,423,818.24	96,208.14	720,306.08	799,720.30

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	30,613,771.13	6,121,098.35	24,059,162.70	5,259,655.43
可抵扣亏损	43,637,615.09	9,499,503.51	97,745,125.33	17,280,132.62
内部交易未实现利润	235,711.47	35,356.72	308,991.24	77,247.81
递延收益	1,874,533.34	281,180.00	5,105,701.91	765,855.29
未来可抵扣费用	30,000.00	4,500.00	30,000.00	4,500.00
合 计	76,391,631.03	15,941,638.58	127,248,981.18	23,387,391.15

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,937,194.07	8,099,631.16
可抵扣亏损	13,896,325.00	24,289,388.40
小 计	22,833,519.07	32,389,019.56

(3) 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	期末数	期初数

2019年		1,564.69
2020年		56,600.14
2021年	3,771,767.93	6,116,043.95
2022年	1,845,890.41	13,467,209.29
2023年	1,274,287.35	4,647,970.33
2024年	7,004,379.31	
小计	13,896,325.00	24,289,388.40

#### 17. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
长期资产购置款	694,394.00	1,844,394.60
合计	694,394.00	1,844,394.60

#### 18. 短期借款

项目	期末数	期初数[注]
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	59,847,973.67	138,948,272.12
保证借款	35,295,886.56	43,845,797.59
抵押及保证借款	168,087,067.51	89,140,449.64
质押及抵押借款		11,000,000.00
计提的应付利息	537,844.34	676,455.18
合计	273,768,772.08	293,610,974.53

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)2之说明。

#### 19. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,159,412.90	
信用证	61,607,803.26	32,567,453.49
合计	82,767,216.16	32,567,453.49

#### 20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	158,984,654.66	233,673,369.92
工程款	22,130.00	5,998,126.35
其他	9,847,471.25	4,372,716.86
合 计	168,854,255.91	244,044,213.13

## 21. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	5,306,466.03	9,707,908.29
其他	121,440.00	313,234.42
合 计	5,427,906.03	10,021,142.71

## 22. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	21,464,218.73	148,471,464.88	147,639,312.40	22,296,371.21
离职后福利—设定提存计划	693,711.14	6,082,461.17	6,341,329.15	434,843.16
辞退福利	21,017.00	1,298,072.75	1,303,064.48	16,025.27
合 计	22,178,946.87	155,851,998.80	155,283,706.03	22,747,239.64

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	20,242,738.44	132,667,702.79	131,631,398.69	21,279,042.54
职工福利费	1,605.00	2,116,141.16	2,116,141.16	1,605.00
社会保险费	567,433.05	4,605,190.48	4,829,431.53	343,192.00
其中：医疗保险费	512,931.33	4,083,473.87	4,291,739.86	304,665.34
工伤保险费	16,288.95	150,451.83	151,759.28	14,981.50
生育保险费	38,212.77	371,264.78	385,932.39	23,545.16
住房公积金	211,545.30	6,164,826.40	6,206,066.70	170,305.00
工会经费和职工教育经费	440,896.94	2,917,604.05	2,856,274.32	502,226.67
小 计	21,464,218.73	148,471,464.88	147,639,312.40	22,296,371.21

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	669,517.47	5,880,943.04	6,130,827.81	419,632.70



失业保险费	24,193.67	201,518.13	210,501.34	15,210.46
小 计	693,711.14	6,082,461.17	6,341,329.15	434,843.16

### 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,352,747.71	2,078,787.87
企业所得税	4,775,996.80	2,141,813.74
代扣代缴个人所得税	249,005.74	261,347.08
城市维护建设税	282,095.05	150,317.81
房产税		649,709.50
土地使用税		54,281.58
教育费附加	137,299.97	246,251.28
地方教育附加	91,533.32	66,515.13
印花税	93,227.69	44,343.43
其他	366.14	13,994.29
合 计	9,982,272.42	5,707,361.71

### 24. 其他应付款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
应付股利	4,200,000.00	
其他应付款	6,282,079.33	66,394,476.93
合 计	10,482,079.33	66,394,476.93

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十九）1（1）2之说明。

#### (2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	4,200,000.00	
小 计	4,200,000.00	

#### (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,430,399.00	8,302,648.28

拆借款	207,036.90	47,542,763.00
应付暂收款	350,182.72	305,313.89
未结算费用	2,932,719.67	4,394,161.31
其他	1,361,741.04	5,849,590.45
小 计	6,282,079.33	66,394,476.93

#### 25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款利息		170,877.97
合 计		170,877.97

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)2之说明。

#### 26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		113,000,000.00
合 计		113,000,000.00

#### 27. 递延收益

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,105,701.91		3,231,168.57	1,874,533.34	技术改造政府补助
合 计	5,105,701.91		3,231,168.57	1,874,533.34	

##### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注1]	本期其他减少	期末数	与资产相关/与收益相关
工业转型升级技术改造项目财政补助资金[注2]	407,333.33		103,999.99		303,333.34	与资产相关
工业中小企业技术改造中央投资项目资金[注3]	587,500.00		150,000.00		437,500.00	与资产相关
杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金[注4]	377,650.00		75,530.00		302,120.00	与资产相关
企业投资及技术改造等项目财政奖励资金[注5]	347,350.00		69,470.00		277,880.00	与资产相关
2014年度企业投资及技术改造等项目财政奖励资金[注6]	364,440.00		60,740.00		303,700.00	与资产相关
2014年度研发补助[注7]	300,000.00		50,000.00		250,000.00	与资产相关

2014 年国家服务业发展引导财政专项资金[注 8]	2,721,428.58		57,142.86	2,664,285.72		与资产相关
小 计	5,105,701.91		566,882.85	2,664,285.72	1,874,533.34	

[注 1]: 政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)政府补助之说明。

[注 2]: 根据浙江省财政厅 浙江省经济和信息化委员会《关于拨付 2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金的通知》(浙财企(2013)250 号), 公司 2013 年收到淳安县财政局拨入的工业转型升级技术改造补助资金 104 万元, 用于补助本公司年产 2,000 万套物联网系统模块技改项目。

[注 3]: 根据浙江省发改委 经信委《关于 2013 年工业中小企业技术改造中央投资项目资金申请报告的批复》(浙发改秘(2012)104 号), 公司 2013 年收到淳安县财政局拨入的技术改造中央投资项目补助资金 150 万元, 用于补助本公司年产 1,000 万套物联网无线收发器技改项目。

[注 4]: 根据杭州市财政局 杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2013 年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金的通知》(杭财企(2013)1550 号), 公司 2014 年收到淳安县财政局拨入的工业统筹资金重大创新等项目资助资金 75.53 万元, 用于补助本公司年产 2,000 万套物联网系统模块技改项目。

[注 5]: 根据淳安县财政局 淳安县工业和信息化局 淳安县科学技术局 淳安县经济开发区管委会《关于下达 2013 年度企业投资及技术改造等项目财政奖励资金的通知》(淳财企(2014)286 号), 公司 2014 年收到淳安县财政局拨入的投资及技术改造等项目财政奖励资金 69.47 万元, 用于补助本公司年产 2,000 万套物联网系统模块技改项目。

[注 6]: 根据淳安县财政局 淳安县工业和信息化局 淳安县科学技术局 浙江淳安经济开发区管委会《淳安县财政局等 4 部门关于下达 2014 年度企业投资及技术改造等项目财政奖励资金的通知》(淳财企(2015)399 号), 公司 2016 年度收到淳安县财政局拨入的投资及技术改造等项目财政奖励资金 60.74 万元, 用于补助本公司的企业投资及技术改造项目。

[注 7]: 根据淳安县财政局 淳安县经济信息化和科学技术局《关于下达 2014 年度淳安县企业研发投入补助经费的通知》(淳财行(2015)625 号), 公司 2015 年度收到淳安县财政局拨入的研发投入补助经费 50 万元, 用于补助本公司的研发项目。

[注 8]: 根据杭州市余杭区发改委 财政局《关于下达 2014 年国家服务业发展引导财政专项资金通知》(浙发改秘(2014)37 号), 2014 年公司收到余杭区财政局拨入的项目补助资金约 300 万元, 用于补助本公司物联网产业化服务平台项目建设。该项补助本期随浙江利尔达园区经营管理有限公司出售而减少。

## 28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,490,000.00						360,490,000.00

## 29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	4,658,173.30			4,658,173.30
合计	4,658,173.30			4,658,173.30

30. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					税后归属于少数股东	期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益	3,243,066.82	2,536,681.22				2,536,681.22		5,779,748.
其中：外币财务报表折算差额	3,243,066.82	2,536,681.22				2,536,681.22		5,779,748.
其他综合收益合计	3,243,066.82	2,536,681.22				2,536,681.22		5,779,748.

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,470,044.18	13,566,393.83		33,036,438.01
合计	19,470,044.18	13,566,393.83		33,036,438.01

(2) 本期按照净利润的10%提取法定盈余公积金。

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	41,529,548.00	18,293,568.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	7,857.38	-10,233,437.82
调整后期初未分配利润	41,537,405.38	8,060,130.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,352,967.78	33,469,417.58
减：提取法定盈余公积	13,566,393.83	
期末未分配利润	116,323,979.33	41,529,548.00

(2) 调整期初未分配利润明细

由于企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润7,857.38元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

	本期数	上年同期数
--	-----	-------

项 目	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,291,732,700.24	1,034,197,085.35	1,165,517,088.04	908,086,169.93
其他业务收入	14,949,442.04	4,017,115.78	33,874,507.83	8,850,724.21
合 计	1,306,682,142.28	1,038,214,201.13	1,199,391,595.87	916,936,894.14

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,724,345.89	1,942,789.50
教育费附加	859,008.61	991,722.33
地方教育附加	582,916.97	661,148.37
印花税	397,481.62	732,680.32
房产税	2,519,782.93	3,846,875.52
土地使用税	-54,281.58	125,859.76
其他	38,466.97	315,032.03
合 计	6,067,721.41	8,616,107.83

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	26,342,542.30	34,111,885.50
差旅费	2,814,256.86	4,286,349.11
业务招待费	4,527,119.76	6,825,055.27
房租物业费	2,583,255.26	2,700,156.47
运输费	3,663,884.38	3,550,737.34
其他	3,485,035.38	6,663,838.35
合 计	43,416,093.94	58,138,022.04

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	56,763,970.24	51,675,227.73
房租物业费	4,567,342.73	4,477,047.56
代理费	3,520,690.81	8,247,223.60
折旧及摊销	8,022,981.97	7,867,940.66

运输费	730,429.84	678,241.74
行政中介费	2,700,348.90	2,585,725.54
业务招待费	2,673,658.92	4,029,940.87
差旅费	4,712,998.36	5,910,318.25
办公费	4,183,324.33	3,234,165.24
网络通讯费	2,132,633.82	2,057,702.97
会务费	777,895.75	738,250.84
汽车费用	957,415.60	1,340,285.59
装修费	2,040,490.85	2,017,516.24
其他	3,008,304.46	1,074,220.49
合 计	96,792,486.58	95,933,807.32

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	54,871,547.55	57,178,920.06
折旧费	1,089,881.82	1,398,358.84
开发材料	6,475,506.20	8,080,193.54
技术开发费	2,075,959.58	1,075,192.65
检测咨询费	355,722.57	474,244.35
其他	1,065,940.51	548,402.95
合 计	65,934,558.23	68,755,312.39

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	18,581,607.52	21,124,879.24
减：利息收入	289,632.58	225,095.46
汇兑净损失	-672,643.05	2,272,144.98
手续费等支出	839,014.00	705,429.00
合 计	18,458,345.89	23,877,357.76

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损
-----	-----	-------	-----------

			益的金额
与资产相关的政府补助[注]	566,882.85	595,454.28	566,882.85
与收益相关的政府补助[注]	14,260,673.89	7,701,037.65	14,260,673.89
代扣个人所得税手续费返还	75,557.55	288,857.99	
其他	2,054,496.71		
合 计	16,957,611.00	8,585,349.92	14,827,556.74

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	3,330.25	3,366.89
处置长期股权投资产生的投资收益	58,800,505.99	
应收款项融资终止确认损益	-787,319.04	——
合 计	58,016,517.20	3,366.89

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-13,702,456.20
合 计	-13,702,456.20

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	——	2,276,080.23
存货跌价损失	316,960.88	-9,180,759.46
合 计	316,960.88	-6,904,679.23

#### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	173,053.15	1,415,986.76	173,053.15
合 计	173,053.15	1,415,986.76	173,053.15

#### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

非流动资产毁损报废利得		345.00	
盘盈利得	20,251.39	117,768.26	20,251.39
罚没收入	619,280.57	511,970.05	619,280.57
无法支付款项	899,053.09	144,513.38	899,053.09
供应商激励款	386,418.14		386,418.14
其他	961,667.99	331,001.75	961,667.99
合计	2,886,671.18	1,105,598.44	2,886,671.18

### 13. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,148.00	82,029.00	3,148.00
盘亏毁损损失	806,265.58	736,733.83	806,265.58
非流动资产毁损报废损失	30,180.64	15,259.49	30,180.64
赔偿支出	509,459.15	2,012,880.61	509,459.15
罚款滞纳金	8,809.16	7,655.95	8,809.16
其他	394,187.71	169,470.47	394,187.71
合计	1,752,050.24	3,024,029.35	1,752,050.24

### 14. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	9,007,644.73	9,961,882.38
递延所得税费用	3,378,298.76	-17,333,282.35
合计	12,385,943.49	-7,371,399.97

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	100,695,042.07	28,315,687.82
按母公司适用税率计算的所得税费用	15,104,256.30	4,247,353.18
子公司适用不同税率的影响	1,916,529.63	3,097,774.06
调整以前期间所得税的影响	-183,439.79	52,637.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	609,555.05	1,079,204.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,831,152.70



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	1,490,751.83	988,121.58
研发费用加计扣除影响	-8,353,246.13	-10,125,053.97
对前期未确认递延所得税资产而在本期确认的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-5,133,983.69
其他影响	1,801,536.60	253,699.43
所得税费用	12,385,943.49	-7,371,399.97

### 15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)30之说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的定金、押金	2,061,026.86	10,283,594.90
银行存款利息收入	289,632.58	225,095.46
收回的承兑保证金	2,700,000.00	3,622,666.35
政府补助	16,679,880.34	7,717,652.02
租赁收入	8,122,821.02	17,605,256.22
员工借款	1,046,878.33	154,000.00
其他	704,663.87	3,965,012.72
合 计	31,604,903.00	43,573,277.67

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的定金、押金	3,551,472.08	1,458,223.79
支付管理费用	45,862,803.08	38,157,735.59
支付销售费用	25,542,324.05	24,163,860.31
支付的承兑保证金	24,537,888.71	4,215,000.00
员工借款	855,819.28	
其他	10,646,035.54	8,159,393.84
合 计	110,996,342.74	76,154,213.53

### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款	10,000,000.00	53,149,482.52
信用证贴现		46,911,917.52
合 计	10,000,000.00	100,061,400.04

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款	33,517,081.11	12,632,546.67
合 计	33,517,081.11	12,632,546.67

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	88,309,098.58	35,687,087.79
加: 资产减值准备	13,385,495.32	6,904,679.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,897,392.27	17,187,728.99
无形资产摊销	1,738,769.39	1,670,727.43
长期待摊费用摊销	720,306.08	710,945.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-173,053.15	-1,415,986.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	30,180.64	14,914.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	17,506,837.45	20,584,203.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,016,517.20	-3,366.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,445,752.57	-17,333,282.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	105,115,574.28	-195,577,866.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-263,117,422.01	63,553,726.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,037,185.72	837,287.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-68,120,400.06	-67,179,201.80

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	70,107,361.31	57,777,379.51
减: 现金的期初余额	57,777,379.51	76,075,735.52
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	12,329,981.80	-18,298,356.01

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	122,000,000.00
其中: 浙江利尔达园区经营管理有限公司	122,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,478,645.41
其中: 浙江利尔达园区经营管理有限公司	9,185,947.40
杭州八杯水智能净水科技有限公司	292,698.01
处置子公司收到的现金净额	112,521,354.59

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	70,107,361.31	57,777,379.51
其中: 库存现金	638.20	15,541.93
可随时用于支付的银行存款	70,012,939.29	57,627,723.07
可随时用于支付的其他货币资金	93,783.82	134,114.51
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	70,107,361.31	57,777,379.51

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
-----------------------------	--	--

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	244,188,008.44	489,935,449.15
其中：支付货款	243,818,033.91	486,613,342.65
支付固定资产等长期资产购置款	369,974.53	3,322,106.50

(5) 现金流量表补充资料的说明

期末使用受限制的货币资金为其他货币资金 29,116,888.71 元，其中信用证保证金 10,252,000.00 元、保函保证金 16,000,000.00 元、汇票保证金 2,864,888.71 元；期初使用受限制的货币资金为其他货币资金 8,459,000.00 元，系信用证保证金。

(四) 其他

1. 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	29,116,888.71	保证金
应收票据	23,499,389.82	质押
应收账款	12,092,158.30	质押
合 计	64,708,436.83	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,978,636.96	6.9762	13,803,367.16
港币	430,648.88	0.89578	385,766.65
应收账款			
其中：美元	3,710,684.37	6.9762	25,886,476.29
港币	8,076,459.14	0.89578	7,234,730.57
其他应收款			
其中：美元	2,216,274.10	6.9762	15,461,171.38
港币	333,447.38	0.89578	298,695.49
短期借款			
其中：美元	8,197,177.17	6.9762	57,185,147.37

应付账款			
其中：美元	8,300,350.49	6.9762	57,904,905.09
港币	4,526,198.18	0.89578	4,054,477.80
其他应付款			
其中：美元	101,640.02	6.9762	709,061.11
港币	958,122.48	0.89578	858,266.96

(2) 境外经营实体说明

利尔达科技（香港）有限公司、希贤科技（香港）有限公司主要经营地在香港，记账本位币为港币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
工业转型升级技术改造项目财政补助资金	407,333.33		103,999.99		303,333.34	其他收益	[注]
工业中小企业技术改造中央投资项目资金	587,500.00		150,000.00		437,500.00	其他收益	[注]
杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金	377,650.00		75,530.00		302,120.00	其他收益	[注]
企业投资及技术改造等项目财政奖励资金	347,350.00		69,470.00		277,880.00	其他收益	[注]
2014年度研发补助	300,000.00		50,000.00		250,000.00	其他收益	[注]
2014年度企业投资及技术改造等项目财政奖励资金	364,440.00		60,740.00		303,700.00	其他收益	[注]
2014年国家服务业发展引导财政专项资金	2,721,428.58		57,142.86	2,664,285.72		其他收益	[注]
小计	5,105,701.91		566,882.85	2,664,285.72	1,874,533.34		

[注]：各项政府补助相关说明详见本财务报表附注五(一)27 递延收益之说明。

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2018年淳安地方社保降费	1,003,230.40	其他收益	浙政发(2018)50号
2018年度工业考核奖	70,000.00	其他收益	淳经开(2019)31号
2018年度生态工业企业“上规模”发展典型奖	100,000.00	其他收益	淳政发(2017)9号
2018年度余杭区开放型经济发展专项资金	68,400.00	其他收益	余商务(2019)140号
2018年度税收奖励款	4,363,100.00	其他收益	淳经开(2019)62号
2018年拱墅区小巨人企业政策兑现	3,362,000.00	其他收益	拱政办(2019)11号

仓前街道经济贡献奖励	100,000.00	其他收益	仓街办〔2018〕67号
杭州市工厂物联网-数字化产业“项目补助	412,200.00	其他收益	杭经信物联〔2018〕27号
杭州市科技型初创企业补助资金	100,000.00	其他收益	杭科高〔2018〕4号、杭财教会〔2018〕1号
技改补助	202,500.00	其他收益	淳财企〔2019〕771号
楼宇税收上规模奖励	100,000.00	其他收益	余发改〔2018〕185号
增值税即征即退	2,054,496.71	其他收益	《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)
社保补贴	687,839.49	其他收益	杭劳社办〔2009〕72号 杭人社发〔2016〕25号 杭人社发〔2019〕168号 人社部发〔2015〕71号 浙政发〔2018〕50号
外贸补助款	185,700.00	其他收益	淳财企〔2019〕742号
研发费用补助	2,876,500.00	其他收益	拱科〔2019〕9号 杭科计〔2019〕151号 余科〔2018〕62号 余政发〔2019〕17号
雏鹰企业贷款贴息	318,434.00	财务费用	杭科高〔2019〕68号
其他	629,204.00	其他收益	
小计	16,633,604.60		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 16,633,604.60 元。

## 六、合并范围的变更

### (一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

#### (1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
浙江利尔达园区经营管理有限公司	137,000,000.00	100%	出售	2019年8月	办妥工商变更登记手续	58,158,925.73
杭州物智企业管理咨询有限公司	[注]	100%	[注]	2019年8月	[注]	
杭州八杯水智能净水科技有限公司	917,056.00	51.51%	出售	2019年12月	办妥工商变更登记手续	634,315.69

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
浙江利尔达园区经营管理有限公司						

杭州物智企业管理咨询有限公司						
杭州八杯水智能净水科技有限公司						

[注]：浙江利尔达园区经营管理有限公司持有杭州物智企业管理咨询有限公司（以下简称杭州物智公司）100%股权，故本期公司处置利尔达园区经营 100%的股权时，对杭州物智一并丧失控制权。

(2) 其他说明

浙江利尔达园区经营管理有限公司、杭州八杯水智能净水科技有限公司（以下简称八杯水公司）股权处置情况详见本财务报表附注十关联方及关联交易（二）之说明。

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海利而达电子有限公司	注销	2019年2月18日	-7,264.57	118,996.71

**七、在其他主体中的权益**

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
利尔达科技(香港)有限公司	香港	香港	商业	100.00		设立
杭州希贤科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
希贤科技(香港)有限公司	香港	香港	商业		100.00	设立
北京利尔达科技有限公司	北京	北京	商业	100.00		同一控制下企业合并
深圳市利尔达科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		同一控制下企业合并
浙江先芯科技有限公司	淳安	千岛湖	制造业	100.00		同一控制下企业合并
浙江利尔达客思智能科技有限公司	杭州	杭州	软件业	80.00		设立
杭州利尔达展芯科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
杭州绿鲸科技有限公司	杭州	杭州	软件业	70.00		设立
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	杭州	杭州	软件业	80.00		设立
杭州贤芯科技有限公司	杭州	杭州	软件业	87.25		同一控制下企业合并
浙江利尔达物芯科技有限公司	杭州	杭州	商业	75.00		设立
杭州安芯物联网安全技术有限公司	杭州	杭州	软件业	51.00		设立

浙江联芯物联网科技有限公司	杭州	杭州	软件业	70.00		设立
---------------	----	----	-----	-------	--	----

## 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
浙江利尔达客思智能科技有限公司	20.00	-791,875.22		-42,214.85
杭州绿鲸科技有限公司	30.00	4,488,690.98	5,100,000.00	6,129,685.64
浙江利尔达物芯科技有限公司	25.00	-1,623,859.68		-1,619,775.10

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
浙江利尔达客思智能科技有限公司	10,978,698.64	9,649,068.45	20,627,767.09	20,838,841.34		20,838,841.34
杭州绿鲸科技有限公司	92,558,409.59	1,962,473.96	94,520,883.55	74,088,598.09		74,088,598.09
浙江利尔达物芯科技有限公司	2,193,587.39	1,503.96	2,195,091.35	4,774,191.76		4,774,191.76

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
浙江利尔达客思智能科技有限公司	10,035,510.18	7,548,385.75	17,583,895.93	13,840,177.31		13,840,177.31
杭州绿鲸科技有限公司	110,790,678.03	2,450,040.99	113,240,719.02	90,770,736.82		90,770,736.82
浙江利尔达物芯科技有限公司	120,000.00		120,000.00	3,661.70		3,661.70

### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江利尔达客思智能科技有限公司	21,672,523.34	-3,959,376.10	-3,959,376.10	-231,539.51
杭州绿鲸科技有限公司	197,800,171.76	14,962,303.26	14,962,303.26	-2,570,930.13
浙江利尔达物芯科技有限公司	2,891,385.28	-6,495,438.71	-6,495,438.71	-2,168,160.46

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江利尔达客思智能科技有限公司	15,483,165.43	-2,950,719.03	-2,950,719.03	-4,792,572.23
杭州绿鲸科技有限公司	179,399,924.00	12,384,025.03	12,384,025.03	-19,933,746.83
浙江利尔达物芯科技有限公司	18,867.92	16,338.30	16,338.30	



## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 46.51%(2018 年 12 月 31 日：31.60%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

##### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	273,768,772.08	273,768,772.08	273,768,772.08		
应付票据	82,767,216.16	82,767,216.16	82,767,216.16		
应付账款	168,854,255.91	168,854,255.91	168,854,255.91		
其他应付款	10,482,079.33	10,482,079.33	10,482,079.33		
小 计	535,872,323.48	535,872,323.48	535,872,323.48		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	407,670,874.15	454,020,801.58	306,798,604.04	11,355,617.98	135,866,579.56
应付票据	32,567,453.49	32,567,453.49	32,567,453.49		
应付账款	244,044,213.13	244,044,213.13	244,044,213.13		

其他应付款	66,394,476.93	66,394,476.93	66,394,476.93		
一年内到期的其他流动负债	170,877.97	170,877.97	170,877.97		
小计	750,847,895.67	797,197,823.10	649,975,625.56	11,355,617.98	135,866,579.56

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币本金49,750,000.00元(2018年12月31日：人民币139,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			68,658,833.44	68,658,833.44
2. 其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			74,658,833.44	74,658,833.44

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

1. 应收款项融资，因其期限不超过1年，资金时间价值因素对其公允价值影响不重大，故认可上述银行承兑汇票的公允价值近似等于账面价值。

2. 其他权益工具投资，因被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司采用账面投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
杭州利尔达控股集团有限公司	杭州	投资管理	5,000 万元	49.73	49.73

(2) 本公司最终控制方是自然人陈凯。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

联营企业名称	与本公司关系
福州易成软件有限公司	本公司之子公司的联营公司
浙江比邻智能科技有限公司	本公司的联营公司

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
叶文光	本公司董事长
陈贤兴	陈凯之父亲
夏永玉	陈凯之母亲
陈素东	陈凯之姑姑
包雨霄	陈凯之配偶
浙江利尔达园区经营管理有限公司	同一母公司
杭州物智企业管理咨询有限公司	浙江利尔达园区经营管理有限公司之子公司
杭州八杯水智能净水科技有限公司	同一母公司
杭州市拱墅区利尔达小额贷款股份有限公司	母公司之联营公司
杭州必优特物业管理有限公司	本公司自然人股东（陈贤兴）控制的公司
浙江利合达工程技术有限公司	同一母公司
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	本公司自然人股东（陈贤兴）控制的公司
杭州高八度艺术培训有限公司	本公司董事长女儿叶凯迪之控制的公司
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	本公司自然人股东（陈贤兴）控制的公司
宁波海大物联科技有限公司	本公司的参股公司
广州点亮光合智能科技有限公司	本公司之子公司的参股公司
台州市瑞谷物联科技有限公司	本公司的参股公司

新擘展芯有限公司	[注]
----------	-----

[注]：该公司资本金为10万美元，其中4.9万股为普通股，5.1万股为优先股，每股1美元，本公司之全资子公司利尔达科技（香港）有限公司系该公司5.1万股优先股持有者，截至本报告出具日尚未实际认缴。

## （二）关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	采购货物	93,485.00	77,252.50
福州易成软件有限公司	采购货物		14,963.00
浙江利尔达园区经营管理有限公司	采购货物	1,400,102.69	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	服务费	3,308,462.57	
杭州物智企业管理咨询有限公司	物业服务费	324,851.02	
浙江利合达工程技术有限公司	物业服务费	47,601.51	
合计		5,174,502.79	92,215.50

##### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	服务费	1,238.94	
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	货物	563.72	
福州易成软件有限公司	货物	27,561.97	169,968.61
广州点亮光合智能科技有限公司	货物	91,318.59	
杭州利尔达控股集团有限公司	服务费	754.72	8,600.94
杭州利尔达控股集团有限公司	物业管理费	2,659.88	3,390.23
宁波海大物联科技有限公司	货物	17,762.07	
台州市瑞谷物联科技有限公司	货物	1,673,592.90	
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	服务费	35,660.38	
新擘展芯有限公司	服务费	345,105.61	
新擘展芯有限公司	货物	20,373,346.93	
浙江比邻智能科技有限公司	服务费	754.72	566.04
浙江比邻智能科技有限公司	物业管理费	1,962.53	1,344.00

浙江利尔达园区经营管理有限公司	服务费	833,721.00	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	货物	19,933,341.32	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	物业管理费	39,256.61	
浙江利合达工程技术有限公司	物业管理费	194,654.52	332,805.22
杭州必优特物业管理有限公司	货物		36,772.43
合计		43,573,256.41	553,447.47

## 2. 关联租赁情况

### 1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
杭州市拱墅区利尔达小额贷款股份有限公司	房屋	15,094.34	4,761.90
杭州利尔达控股集团有限公司	房屋	1,142.86	13,023.82
浙江比邻智能科技有限公司	房屋	1,142.86	
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋	23,492.07	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	房屋	298,759.63	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	设备	8,445.13	
合计		348,076.89	17,785.72

### 2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
陈贤兴	房屋	160,137.50	102,455.00
浙江利合达工程技术有限公司	房屋	192,219.44	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	房屋	1,775,235.14	
合计		2,127,592.08	102,455.00

## 3. 关联担保情况

### (1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经履 行完毕
陈贤兴、陈凯、包雨霄	10,000,000.00	2019/4/16	2020/4/16	否
	10,000,000.00	2019/4/26	2020/4/26	否
	10,000,000.00	2019/1/29	2020/1/21	否
	16,000,000.00	2019/11/18	2020/5/18	否
	1,469,717.49	2019/10/10	2020/1/8	否
利尔达科技集团股份有限公司、陈凯、包雨霄、陈贤兴、夏永玉	10,000,000.00	2019/5/8	2020/5/7	否
	2,431,526.82	2019/11/5	2020/4/28	否

陈凯、包雨霄、陈贤兴、夏永玉	5,000,000.00	2019/10/18	2020/9/29	否
	5,000,000.00	2019/11/19	2020/5/14	否
陈凯、包雨霄、叶文光、陈素东	30,000,000.00	2019/12/10	2020/12/9	否

(2) 其他

2019年1月23日, Serial Microelectronics (HK) Ltd (新晔电子) 同意给利尔达科技(香港)有限公司提供无息借款, 借款金额为300万美金, 借款期限3个月。该笔款项用来支持利尔达科技(香港)有限公司的日常业务经营。为防止利尔达科技(香港)有限公司不能按时还款, Serial Microelectronics (HK) Ltd (新晔电子) 要求公司与实际控制人陈凯为这笔借款作担保。公司该笔对外担保, 已经2019年2月18日召开的2019年度第二次临时股东大会决议通过。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州利尔达控股集团有限公司	20,000,000.00	2018/9/5	2019/9/3	本期已还清
杭州利尔达控股集团有限公司	10,000,000.00	2019/2/18	2020/2/17	本期已还清
合计	30,000,000.00			

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	5,797,461.00	3,730,940.00

6. 其他关联方交易

(1) 经2019年7月8日召开的2019年度第三次临时股东大会决议通过, 公司将原子公司浙江利尔达园区经营管理有限公司(原名浙江利尔达物联网技术有限公司)100%的股份, 在参考评估值(资产评估报告(坤元评报(2019)52号)的基础上作价13,700万元转让给杭州利尔达控股集团有限公司, 约定在股权转让协议签订后3日内支付首笔款项5,700万元, 签订后15日内支付6,500万元, 剩余1,500万元于公司解除浙江利尔达园区经营管理有限公司房产上所设之抵押后1个月内付清。本公司已于2019年度收到12,200万元股权转让款, 截至本报告出具日, 公司尚未解除浙江利尔达园区经营管理有限公司的房产。

(2) 2019年12月25日杭州八杯水智能净水科技有限公司召开了公司股东会, 决议同意将本公司持有杭州八杯水智能净水科技有限公司85万元股权(占比51.5152%), 以91.7056万元的价格转让给杭州利尔达控股集团有限公司。

(三) 关联方应收款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	139,248,490.84	1,392,484.91		
	浙江利合达工程技术有限公司			139,693.17	6,984.66
	福州易成软件有限公司	28,159.00	281.59	152,774.50	7,638.73
	新擘展芯有限公司	885,983.44	8,859.83		
	台州市瑞谷物联科技有限公司	186,022.70	1,860.23		
	杭州八杯水智能净水科技有限公司	18,938.15	189.38		
小 计		140,367,594.13	1,403,675.94	292,467.67	14,623.39
其他应收款					
	杭州八杯水智能净水科技有限公司	2,935,530.60	29,355.31		
	杭州利尔达控股集团有限公司	15,917,056.00	159,170.56		
	新擘展芯有限公司	348,810.01	3,488.10		
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	3,833,843.40	38,338.43		
小 计		23,035,240.01	230,352.40		

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	11,108.64	
小 计		11,108.64	
其他应付款			
	杭州利尔达控股集团有限公司		20,000,000.00
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	1,960,993.82	
	杭州物智企业管理咨询有限公司	229,054.60	
小 计		2,190,048.42	20,000,000.00
预收账款			
	广州点亮光合智能科技有限公司	200,195.70	
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	50,154.72	
小 计		250,350.42	



## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

基于公司对自身基本情况及全国中小企业股份转让系统有限责任公司精选层方案拟于近期落地实施等综合考虑，公司与主办券商国信证券股份有限公司进行了充分沟通。根据公司目前情况，经 2020 年 2 月 11 日召开的 2020 年度第二次临时股东大会决议通过，公司与国信证券股份有限公司签署了《利尔达科技集团股份有限公司与国信证券股份有限公司关于利尔达科技集团股份有限公司首次公开发行股票之辅导协议》。公司将申请辅导备案，拟通过在全国中小企业股份转让系统有限责任公司精选层首次公开发行股票。

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。因各分部共同使用公司的资产和负债，无法按合理的方法在各分部间分配资产和负债，故不能披露各分部的资产总额和负债总额。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 产品分部

项 目	物联网模块	物联网系统解决方案	集成电路增值分销	技术服务及其他	合计
主营业务收入	467,102,408.90	39,272,305.66	743,861,870.04	41,496,115.64	1,291,732,700.24
主营业务成本	343,870,582.07	26,833,516.81	657,884,096.65	5,608,889.82	1,034,197,085.35

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,687,950.75	0.62	1,687,950.75	100.00	
按组合计提坏账准备	272,172,449.14	99.38	4,752,014.92	1.75	267,420,434.22
合计	273,860,399.89	100.00	6,439,965.67	2.35	267,420,434.22

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	226,800.00	0.09	226,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	264,851,843.69	99.91	939,933.30	0.35	263,911,910.39
合计	265,078,643.69	100.00	1,166,733.30	0.44	263,911,910.39

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东德洋电子科技有限公司	1,461,150.75	1,461,150.75	100.00	预计收回可能性不大
山亿新能源股份有限公司	226,800.00	226,800.00	100.00	预计收回可能性不大
小计	1,687,950.75	1,687,950.75	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收公司合并范围内关联方组合	77,664,320.07		
低风险组合	126,201,452.35	1,262,014.52	1.00
账龄组合	68,306,676.72	3,490,000.40	5.11
小计	272,172,449.14	4,752,014.92	1.75

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	67,913,060.05	3,395,653.00	5.00
1-2年	118,688.00	11,868.80	10.00
2-3年	274,928.67	82,478.60	30.00
小计	68,306,676.72	3,490,000.40	5.11

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	233,740,674.01

1-2年	38,156,846.46
2-3年	1,962,879.42
合计	273,860,399.89

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	226,800.00	1,461,150.75						1,687,950.75
按组合计提坏账准备	939,933.30	3,978,070.70				165,989.08		4,752,014.92
小计	1,166,733.30	5,439,221.45				165,989.08		6,439,965.67

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江利尔达园区经营管理有限公司	126,185,940.90	46.08	12,618,594.09
杭州利尔达展芯科技有限公司	33,169,002.27	12.11	
浙江联芯物联网科技有限公司	15,419,550.17	5.63	
杭州希贤科技有限公司	14,889,865.66	5.44	
OPPO广东移动通信有限公司[注]	12,092,158.30	4.42	604,607.92
小计	201,756,517.30	73.68	13,223,202.01

[注]：OPPO广东移动通信有限公司包括OPPO广东移动通信有限公司、东莞市欧珀精密电子有限公司等。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	151,689,898.44	65.29			151,689,898.44
其中：应收利息					
应收股利	151,689,898.44	65.29			151,689,898.44
其他应收款					
按组合计提坏账准备	80,640,682.79	34.71	1,338,141.21	1.66	79,302,541.58
其中：其他应收款	80,640,682.79	34.71	1,338,141.21	1.66	79,302,541.58
合计	232,330,581.23	100.00	1,338,141.21	0.58	230,992,440.02

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	124,277,692.74	79.19			124,277,692.74
其中：应收利息					
应收股利	124,277,692.74	79.19			124,277,692.74
其他应收款					
按组合计提坏账准备	32,657,295.02	20.81	484,149.54	1.48	32,173,145.48
其中：其他应收款	32,657,295.02	20.81	484,149.54	1.48	32,173,145.48
合 计	156,934,987.76	100.00	484,149.54	0.31	156,450,838.22

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收公司合并范围内关联方组合	48,028,709.89		
应收公司合并外关联款项组合	19,949,177.10	199,491.77	1.00
账龄组合	12,662,795.80	1,138,649.44	8.99
其中：1年以内	11,747,154.80	587,357.74	5.00
1-2年	176,777.00	17,677.70	10.00
2-3年	235,000.00	70,500.00	30.00
3-5年	81,500.00	40,750.00	50.00
5年以上	422,364.00	422,364.00	100.00
小 计	80,640,682.79	1,338,141.21	1.66

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	108,263,773.31
1-2年	10,438,045.48
2-3年	113,124,898.44
3-5年	81,500.00
5年以上	422,364.00
合 计	232,330,581.23

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	79,334.30	44,638.91	360,176.33	484,149.54
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-79,334.30	79,334.30		
--转入第三阶段		-44,638.91	44,638.91	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	786,849.51	-61,656.60	128,798.76	853,991.67
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	786,849.51	17,677.70	533,614.00	1,338,141.21

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股利	151,689,898.44	124,277,692.74
合并范围内关联方款项余额	48,028,709.89	30,013,831.33
押金保证金	10,351,436.81	2,264,150.65
应收暂付款	20,132,565.44	181,082.80
其他	2,127,970.65	198,230.24
合 计	232,330,581.23	156,934,987.76

(5) 应收股利明细情况

项 目	期末数	期初数
利尔达科技（香港）有限公司	41,492,150.69	40,585,213.37
浙江先芯科技有限公司	45,397,747.75	42,692,479.37
杭州绿鲸科技有限公司	9,800,000.00	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	41,000,000.00	41,000,000.00
杭州利尔达展芯科技有限公司	14,000,000.00	
小 计	151,689,898.44	124,277,692.74

(6) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

浙江利尔达园区经营管理有限公司	41,000,000.00	2-3年	本期出售该前子公司,该款项以前年度系合并范围内款项,前期暂未收回	否
小计	41,000,000.00			

(7) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
利尔达科技(香港)有限公司	合并范围内关联方款项余额	20,257,264.51	0-2年	25.12	
杭州利尔达控股集团有限公司	应收暂付款、股权款	15,917,056.00	1年以内	19.74	4,500,000.00
深圳市富森供应链管理有限公司	押金保证金	9,106,823.21	1年以内	11.29	2,732,046.96
浙江利尔达客思智能科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	8,072,852.54	0-2年	10.01	
杭州贤芯科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	7,450,518.27	0-2年	9.24	
小计		60,804,514.53		75.40	7,232,046.96

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	184,287,138.39		184,287,138.39	211,200,044.22	9,835,113.91	201,364,930.31
对联营、合营企业投资	105,471.99		105,471.99	106,635.64		106,635.64
合计	184,392,610.38		184,392,610.38	211,306,679.86	9,835,113.91	201,471,565.95

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京利尔达科技有限公司	1,003,713.03			1,003,713.03		
深圳利尔达科技有限公司	735,393.82			735,393.82		
浙江先芯科技有限公司	15,351,977.21	5,000,000.00		20,351,977.21		
利尔达科技(香港)有限公司	20,548,354.33	34,847,700.00		55,396,054.33		
杭州希贤科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江利尔达客思智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州绿鲸科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
杭州利尔达展芯科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	8,800,000.00			8,800,000.00		
浙江利尔达物芯科技有限公司	100,000.00	3,800,000.00		3,900,000.00		
浙江联芯物联网科技有限公司	100,000.00	6,900,000.00		7,000,000.00		
杭州安芯物联网安全技术有限公司	100,000.00			100,000.00		
上海利而达电子有限公司	974,997.33		974,997.33			

浙江利尔达园区经营管理有限公司	63,705,608.50		63,705,608.50		
杭州八杯水智能净水科技有限公司	12,780,000.00		12,780,000.00		
小 计	211,200,044.22	50,547,700.00	77,460,605.83	184,287,138.39	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
浙江比邻智能科技有限公司	106,635.64			-1,163.65	
合 计	106,635.64			-1,163.65	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
浙江比邻智能科技有限公司					105,471.99	
合 计					105,471.99	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	309,166,208.08	287,508,073.34	439,948,025.79	418,843,897.59
其他业务收入	32,124,528.16	459,519.49	35,673,265.84	1,301,179.66
合 计	341,290,736.24	287,967,592.83	475,621,291.63	420,145,077.25

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,370,366.51	8,863,070.24
折旧费	163,314.15	174,650.46
开发材料	1,203,010.43	1,291,379.89
检测咨询费	5,188.68	241,726.42
专利费	165,380.73	
房屋租赁费	414,998.76	
技术开发费	189,472.71	5,636,678.92
物业管理费	73,832.38	
其他服务费	274,055.75	

其他	3,333.02	219,372.23
合计	12,862,953.12	16,426,878.16

### 3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,163.65	-1,364.36
成本法核算的长期股权投资收益	40,900,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	70,291,564.08	1,891,952.53
应收款项融资终止确认损益	-422,678.35	
合计	110,767,722.08	1,890,588.17

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	58,943,378.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,790,422.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，		



以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,164,801.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	74,898,602.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	13,062,225.82	
少数股东权益影响额(税后)	444,836.01	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	61,391,541.06	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.61	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.68	0.07	0.07

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	88,352,967.78
非经常性损益	B	61,391,541.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	26,961,426.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	429,398,689.68
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	外币报表折算差额	2,536,681.22
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	474,843,514.18
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	18.61
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.68

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	88,352,967.78
非经常性损益	B	61,391,541.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	26,961,426.72
期初股份总数	D	360,490,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	360,490,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.07

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

利尔达科技集团股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省杭州市文一西路 1326 号利尔达物联网科技园 1 号楼 1801 室