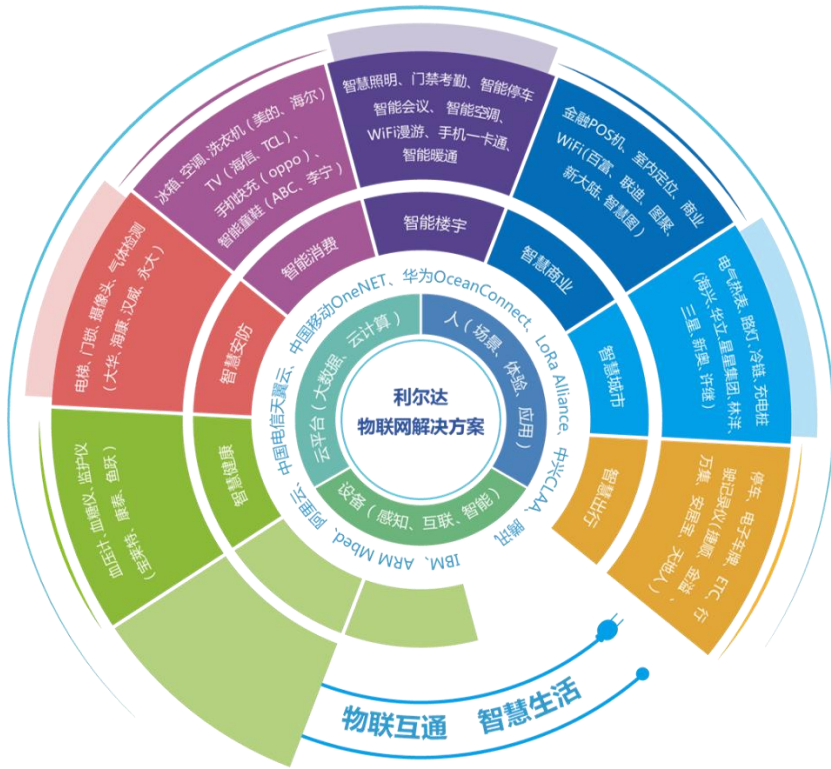


利尔达科技集团股份有限公司
Lierda Science & Technology Group Co., Ltd.



公司年度大事记

技术&市场

- 1、2018年1月，利尔达 NB-IoT tracker、温湿度采集器分别获“Huawei LiteOS Hackathon 上海站”一等奖和三等奖；并于10月利尔达 NB-IoT tracker 通过华为全球正式商用认证；
- 2、2018年1月，利尔达作为天猫精灵智能生态模组合作伙伴，支持首款天猫精灵控制的灯和插座成功量产，助力天猫精灵生态建设，并于7月推出1美元 SIG mesh 模组，零门槛接入天猫精灵生态；
- 3、2018年4月，利尔达 LoRaWAN 模组顺利通过 CLAA 的兼容性测试，成为联盟成员中首家获得认证的企业；并于11月荣获“CLAA 模组钻石合作伙伴”，助力 LoRa 应用快速落地；
- 4、2018年5月，利尔达 NB-IoT 助力中国高新区国际马拉松赛，提供定位及运动数据统计服务；
- 5、2018年5月，利尔达、海尔、中国电信三方签署 NB-IoT 智能空调合作协议；
- 6、2018年5月和10月，利尔达 NB08-01、NB86-G 模组分别成功入库中国移动，参与分享10亿补贴；同时 NB86-G 模块于9月通过华为认证，于10月通过韩国 Korea Certification 认证，拿到进入韩国市场通行证；
- 7、2018年7月，利尔达参与了健康照明行业国家标准的制定，健康照明成为公司标签，开拓出了更大的照明市场；
- 8、2018年期间内，利尔达展芯分别获得 ST（意法半导体）、高新兴、MaxLinear、博实结、启英泰伦、华大北斗、Fujitsu 及斯凯瑞利等国际、国内知名公司的授权代理商，进一步开拓市场；
- 9、利尔达推出物联网开发者社区，助力开发者快速掌握物联网应用的关键技术。

资质&荣誉

- 1、2018年2月和4月，杭州市副市长姚峰、杭州市委常委、副市长刘德生一行分别莅临利尔达参观调研；
- 2、2018年6月，利尔达荣获阿里 ICA 联盟颁发的“ICA 联盟优秀会员”；
- 3、2018年8月，利尔达获阿里云 IoT 智能城市银牌认证；
- 4、2018年9月，利尔达成为欧洲最大电信运营商德国电信认证合作伙伴；
- 5、2018年9月，利尔达荣获 2018 极客创新挑战赛亚军；
- 6、2018年10月，利尔达获世界物联网排行榜优秀企业称号；
- 7、2018年11月，利尔达获“电子制造企业技术创新奖”。
- 8、2018年11月，利尔达荣获 2018 中国年度最佳雇主最智造精神雇主称号。

目录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
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	30
第六节	股本变动及股东情况	34
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	40
第九节	行业信息	45
第十节	公司治理及内部控制	49
第十一节	财务报告	54

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
利尔达物联网	指	浙江利尔达物联网技术有限公司——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
八杯水	指	杭州八杯水智能净水科技有限公司——控股子公司
杭州物智	指	杭州物智企业管理咨询有限公司——二级全资子公司
希贤（香港）	指	希贤科技（香港）有限公司——二级全资子公司
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——一级参股公司
易成软件	指	福州易成软件有限公司——二级参股公司
必优特	指	杭州必优特物业管理有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司——主办券商
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）——审计机构
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 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）
Semtech	指	高质量模拟和混合信号半导体产品的领先供应商
TCL	指	TCL 集团股份有限公司
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】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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>应收账款坏账风险</p>	<p>截至报告期末，公司应收票据及应收账款账面价值为281,766,496.98元，占同期公司流动资产的比例为36.10%，占公司总资产的比例为22.90%，占比较高。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者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。</p>
<p>控股股东及实际控制人不当控制的风险</p>	<p>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69.90%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。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</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 24 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）	360,490,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	8
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	叶文光、陈凯、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（元）	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

大同证券有限责任公司自 2019 年 4 月 11 日起为公司提供做市报价服务。

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	1,189,396,673.12	1,513,801,945.83	-21.43%
毛利率%	23.87%	19.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,380,645.17	39,593,904.24	-15.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,052,062.89	18,604,785.83	45.40%
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）	8.07%	9.82%	-
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）	6.59%	4.62%	-
基本每股收益	0.09	0.11	-18.18%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,230,318,731.76	1,110,785,171.99	10.76%
负债总计	792,897,162.83	711,133,528.35	11.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	429,288,868.98	397,310,668.12	8.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.10	8.18%
资产负债率%（母公司）	48.14%	50.77%	-
资产负债率%（合并）	64.45%	64.02%	-
流动比率	1.16	1.15	-
利息保障倍数	2.22	4.03	-

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	-67,179,201.80	-52,658,712.79	-27.57%
应收账款周转率	4.34	4.22	-
存货周转率	6.10	7.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.76%	38.10%	-
营业收入增长率%	-21.43%	3.77%	-
净利润增长率%	-4.68%	29.52%	-

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
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	1,401,072.27
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）	8,296,491.93
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	-1,492,948.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,166,782.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	288,857.99
非经常性损益合计	7,326,691.34
所得税影响数	756,360.24
少数股东权益影响额（税后）	241,748.82
非经常性损益净额	6,328,582.28

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

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传感和无线通讯模块、物联网系统、以及智能产品解决方案的国家重点领域高新技术企业，同时拥有 AEO 高级认证企业证书。

集团公司实行内部合伙创业制度以来到报告期末，公司共有 11 家业务型公司，其基本介绍如下：

1、 浙江利尔达物联网技术有限公司

利尔达物联网是国家重点领域高新技术企业，拥有强大的无线通讯和传感的技术积累，主要为物联网应用层提供 NB-IoT、LoRa、蓝牙、RF 等物联网无线模组、嵌入式工业 HMI 和工业智能终端，并立足于模组提供高效的应用于不同场景的物联网解决方案，这些方案涵盖了智慧运动、人员及资产定位、智慧畜牧、智慧城市等多个方面。报告期内物联网公司以标准化模组作为抓手，触及了更广泛的物联网应用领域，对 NB-IoT 及 LoRa 的市场有了进一步的推进。

2、 浙江联芯物联网科技有限公司

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，定位于运营商蜂窝物联网行业应用系统解决方案综合服务提供商。报告期内，与电信、移动、联通三大国内运营商以及 Telus、AIS、LG U+等海外运营商均建立了良好的战略合作关系。同时与龙头企业华为深度合作，共同推进蜂窝物联网的发展。目前该公司客户涵盖了多个领域，包括：智慧城市、智能交通、智慧消防、智慧抄表、智慧畜牧、可穿戴应用、智慧医疗、智慧物流等。

3、 浙江利尔达物芯科技有限公司

物芯科技是主要负责非公网物联网无线通信模组、方案、产品及系统的设计、生产和销售业务，产品涵盖射频通信模组、LoRa&LoRaWAN 模组、网关及系统、低功耗蓝牙模组和物联网终端应用产品，是业内领先的物联网无线通信模组及方案提供商。

4、 浙江利尔达客思智能科技有限公司

客思智能是科技型中小企业，其凭借物联网、大数据、云计算等先进技术，研发出高技术含量的智能家居、智能酒店、智能办公、智能楼宇等解决方案。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和认可，完成了从样板、试点到批量的过程，与四十余家知名酒店、小区达成了合作意向。并且在报告期间，推出了“智能门内锁”、“升级微波人体感应”以及“去网关物联网 T8 灯管”等更匹配于市场需求的新产品。参与了健康照明行业国家标准的制定，定义了见光不

见灯的照明体验。

5、杭州绿鲸科技有限公司

绿鲸科技是一家集智能芯片，智能模块，智能制造为一体的技术型企业。专注于：智能三表的设计和电子部件生产，并逐步将其接入云端；提供 ICA 芯片及独立式智能烟感系统和总线式智能烟感系统。报告期内，绿鲸继续大力投入物联网应用，主要针对电动车 VCU、电动车标签及智能空气净化系统等市场进一步扩展。

6、杭州利尔达展芯科技有限公司

展芯科技凭借其丰富的产品线资源，为客户提供智能化或嵌入式解决方案及咨询服务，协助客户进行行业智能化，物联化，提高其竞争力。公司主要专注于新能源、电机控制、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，与圣邦威，芯朋微，华镇语音模组等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。

7、杭州希贤科技有限公司

希贤科技是国内超声波热量表、远传水表、燃气表完整解决方案的提供商。2017 年业务模式调整，与新晔电子（香港）有限公司签订合作协议，公司更加专注于技术支持咨询服务，更加体现希贤科技与新晔的技术资源优势，从而使得业务结构大幅调整，毛利率提高。报告期内，希贤科技除了不断优化与新晔的合作模式之外，进一步拓宽产品线，与纳芯微、国民技术、润石科技等建立合作关系，并通过跨行业合作，BMS 控制器的业务也逐渐崛起。

8、浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司

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。报告期内，亿合充电产品凭借其精确计量、精确诊断、灵活的联网能力、实时的数据展示以及客户数据的安全保障等优势参与了：上海市松江区九亭镇电动车智能充电改造、苏州市吴江区工会电动车智能充电招标、上海市 27 个小区电动车智能充电集中采购改造以及上海峰电 ODM 等多个项目。这些项目为亿合智能在行业内建立了一定的影响力，为后续市场的拓展奠定了基础。

9、杭州八杯水智能净水科技有限公司

八杯水是一家新型居家智能化用水解决方案提供商，以提升人们的用水品质、呵护家人健康、科技物联净水新生活为企业发展愿景，致力于为所有的家庭提供安全高效、快捷方便的居家智能化用水解决方案和服务。

10、杭州安芯物联网安全技术有限公司

安芯物联网是一家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。该公司凭借对于各个行业需求的准确了解把握，使得产品更加满足市场的需求，更加接近行业未来标准的方向。

11、浙江先芯科技有限公司

先芯科技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，重点专注于生产无线收发器，智能仪表控制器，嵌入式控制板和开发工具。

利尔达丰富的技术资源及解决方案，吸引了上下游众多领域的知名品牌纷纷向利尔达伸出合作之手，诸如 ST、CYPRESS、TI、NXP、ROHM 等的国外半导体芯片原厂；IBM、阿里云、腾讯等大数据分析云计算公司；中国电信、中国移动、中国联通等通讯运营商；还有华为这样的通讯设备商；以及 OPPO、奥克斯、莱克、海信等消费类产品供应商和奥克斯、真诺测量仪表、林洋能源、海兴电力、新奥、科大智能等智能仪器仪表类供应商。

核心竞争力分析：

1、高效的管理体系

公司不断探索便捷且适宜发展的管理架构，打造集团化高效的管理模式。随着公司的不断发展，业务结构的日渐复杂，人员的不断增多，报告期内，为了生成快速的业务反应能力，公司在原来矩阵式现代化管理体系的基础上，启动合伙制子公司架构，各子公司承担业务职能，集团成为职能管理平台，提供包括品牌管理、人事管理、财务管理、行政管理、研发管理、供应链管理、品质管理等服务，各子公司和集团之间实现资源共享。各子公司内部引入“扁平化”管理，使上下级之间信息流通更快，提高沟通和反应效率。

2、深厚的技术积累

通过近十年的物联网技术积累，公司拥有一支强大的技术研发团队，以深刻理解客户需求为基础，以市场需求为导向，依赖公司技术平台积累的丰富资源快速研发新产品，以提供基准的技术解决方案为目标，始终站在物联网行业嵌入式技术研发的前沿领域，对客户需求做出快速有效的反应。截止报告期末，公司拥有研发人员 309 名，共拥有 36 项发明专利，67 项外观设计专利，260 项实用新型专利，219 项软件著作权，并参与了 4 项国家、3 项行业、1 项企业标准和 2 项技术相关标准发展报告起草。

3、优质的营销网络

部分独立的业务子公司分别在北京、上海、深圳三地设立分公司，加之集团原有的全国二十多个主要城市的办事处，这样坚实而庞大的销售和服务网络为新老客户提供极具市场竞争力的产品和技术支

持。同时，公司还积极开拓海外市场，已在北美、欧洲、东南亚等地区开展物联网相关业务。

4、独特的产业优势

随着我国经济持续稳定发展，物联网应用产品在各行业的市场需求保持稳步增长。国内行业市场由产品销售转向运营服务的解决方案趋势愈来愈明显，行业整合也大势所趋。利尔达在物联网行业的长期沉淀，建立了丰富且优质的行业上下游资源，具备完整的物联网产业链整合能力，加之多年技术标准化的积累和技术研发上的大力投入，能够提供适用于物联网相关的芯片、传感器、通讯模块、云应用服务等端到端的整体解决方案，为物联网客户提供一站式供应链能力。

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

截止报告期末：

公司实现营业收入 118,939.67 万元，比上年同期减少 21.43%。主要原因是：

1、全资子公司杭州希贤科技有限公司与新晔电子（香港）有限公司签订《技术服务合作框架协议》，上述协议履行在保证利润的同时器件贸易的销售业绩有大幅度降低，希贤科技的业务结构会更加优化，毛利率提高；

2、上期包含投资性房地产处置（公司资产利尔达科技大厦 12-18 层出售）影响其他业务收入 37,602,750.46 元，其他业务成本 14,327,286.42 元。

实现归属于公司股东的净利润 3,338.06 万元，比上年同期减少 15.69%。主要原因是上期投资性房地产处置（公司资产利尔达科技大厦 12-18 层出售）净损益 21,557,650.85 元。

基本每股收益 0.09 元，比上年同期减少 18.18%。是由于 2017 年 10 月实施了 2017 年半年度权益分

派，公司总股本由 153,400,000 股增至 360,490,000 股。

报告期内，公司在目前物联网技术大势的 NB-IoT 和 LoRa 上都取得了更进一步的突破。2018 年 6 月，加入天猫精灵 AI 联盟，与阿里巴巴人工智能实验室携手，共同开发基于语音交互的家庭物联网设备，助力阿里巴巴天猫精灵生态建设；2018 年 9 月，中标阿里菜鸟物流 LoRaWAN 智慧改造项目，市场份额达 80%；2018 年 6 月，公司支持百度小鱼 WiFi 智能音箱项目量产；同时也跟海尔、中国电信签署了三方关于 NB-IoT 智能空调合作协议，为公司在物联网领域更好地提升了市场地位和竞争力。（参照公司年度大事记）

同时，公司子公司客思智能的人工智能算法的免插卡取电技术在酒店行业中大规模落地使用；智能会议室系统在阿里巴巴、蒙牛等企业大规模落地应用；智能酒店系统打入华住美居系列酒店平台，为美居酒店提供睡眠艺术的智能化体验；健康照明智能教室在陕西、山东、浙江、江苏、北京、广西等众多省市试点落地，为大规模应用落地打下坚实基础，助力中小学生学习健康用眼。

截至报告期末，公司合计拥有 363 项专利，其中发明专利 36 项，实用新型专利 260 项，外观设计专利 67 项。

报告期内，公司主要经营指标健康，经营管理层、核心技术人员稳定，未发生重大经营、财务风险事项，持续经营能力良好，公司销售管理及信用管理体系运转良好。

（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。

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 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		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	66,236,379.51	5.38%	83,931,291.03	7.56%	-21.08%
应收票据及应收账款	281,766,496.98	22.90%	346,077,663.20	31.16%	-18.58%
存货	406,584,222.63	33.05%	214,479,191.95	19.31%	89.57%
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%
长期股权投资	1,896,065.01	0.15%	1,784,698.12	0.16%	6.24%
固定资产	378,921,662.36	30.80%	388,124,707.91	34.94%	-2.37%
在建工程	544,860.78	0.04%	845,266.09	0.08%	-35.54%
短期借款	292,934,519.35	23.81%	240,977,355.77	21.69%	21.56%
长期借款	113,000,000.00	9.18%	124,000,000.00	11.16%	-8.87%
其他应收款	14,343,410.41	1.17%	9,451,433.40	0.85%	51.76%
其他流动资产	8,563,278.15	0.70%	13,084,318.90	1.18%	-34.55%
长期待摊费用	1,423,818.24	0.12%	901,553.44	0.08%	57.93%
递延所得税资产	23,416,680.40	1.90%	6,056,436.61	0.55%	286.64%
应交税费	5,707,361.71	0.46%	16,974,687.09	1.53%	-66.38%
其他应付款	67,337,823.66	5.47%	11,741,342.88	1.06%	473.51%
资本公积	4,658,173.30	0.38%	7,555,802.52	0.68%	-38.35%
其他综合收益	3,243,066.82	0.26%	1,747,881.91	0.16%	85.54%
未分配利润	41,410,897.78	3.37%	8,030,252.61	0.72%	415.69%
少数股东权益	8,132,699.95	0.66%	2,340,975.52	0.21%	247.41%
资产总计	1,230,318,731.76		1,110,785,171.99		10.76%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金减少主要系上期处置了投资性房地产货币资金基数较大所致；

应收票据及应收账款减少主要系本公司加大应收款管理所致；

存货增加主要系本期公司签了（意法半导体）授权的代理商策略备货所致；

在建工程减少主要系本期项目及时结转所致；

短期借款增加系本期公司签了（意法半导体）授权的代理商策略备货所致；

其他应收款增加系子公司杭州希贤科技有限公司业务模式发生战略调整所致；

其他流动资产减少系上期存在较大无法当期抵扣的进口增值税和留抵的进项税重分类所致；

长期待摊费用增加系本期增加装修款所致；

应交税费减少系上期存在大额无法当期抵扣的进口增值税和留抵的进项税重分类基数较大所致；

其他应付款增加系非金融机构借款增加所致；

递延所得税资产增加系公司部分子公司亏损所致；

资本公积减少系同一控制下企业合并，在实际取得股权时转销期初净资产所致；

其他综合收益增加系汇兑损益所致；

未分配利润增加主要系上年度派发了红利导致期初基数较小所致；

少数股东权益增加对应子公司经营所得增加所致。

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	1,189,396,673.12	-	1,513,801,945.83	-	-21.43%
营业成本	905,519,996.87	76.13%	1,221,826,581.10	80.71%	-25.89%
毛利率%	23.87%	-	19.29%	-	-
管理费用	91,798,946.96	7.72%	89,822,472.57	5.93%	2.20%
研发费用	68,755,312.39	5.78%	68,482,225.63	4.52%	0.40%
销售费用	58,138,022.04	4.89%	55,875,178.80	3.69%	4.05%
财务费用	30,266,940.05	2.54%	6,811,826.20	0.45%	344.33%
资产减值损失	6,924,399.50	0.58%	19,145,368.76	1.26%	-63.83%
其他收益	8,585,349.92	0.72%	4,110,597.56	0.27%	108.86%
投资收益	3,366.89	0.00%	-454,195.55	-0.03%	100.74%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	20,000.00	0.00%	-100.00%
资产处置收益	1,415,986.76	0.12%	54,509.48	0.00%	2,497.69%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	29,381,651.05	2.47%	45,039,094.06	2.98%	-34.76%
营业外收入	1,105,598.44	0.09%	1,991,614.94	0.13%	-44.49%
营业外支出	2,287,295.52	0.19%	2,283,836.38	0.15%	0.15%
净利润	35,598,315.38	2.99%	37,344,480.61	2.47%	-4.68%

项目重大变动原因：

营业收入和营业成本均较上期小幅下降；

成本的下降大于收入的下降主要系本公司因发展需要做了战略业务调整所致；

管理费用和销售费用的增加主要系职工人数增加及薪酬上调所致；

财务费用上升系短期贷款利息增加及美元升值汇兑损失增加所致；

资产减值损失减少系公司对存货进行大力度的处理所致；

本期营业利润下降主要系上期营业利润中包含了投资性房地产处置 21,557,650.85 元，汇兑收益增加 20,287,739.66 元，上期基数偏大所致；

营业外收入下降主要系上期清理无需支付款项所致；

营业外支出增加系本期的非常损失所致；

净利润减少主要系营业利润减少。

(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	1,157,658,772.99	1,459,079,174.29	-20.66%
其他业务收入	31,737,900.13	54,722,771.54	-42.00%
主营业务成本	896,669,272.66	1,201,905,502.95	-25.40%
其他业务成本	8,850,724.21	19,921,078.15	-55.57%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
集成电路增值分销	717,150,306.34	60.30%	1,089,932,570.73	72.00%
物联网模块	357,766,502.52	30.08%	324,309,319.33	21.42%
物联网系统解决方案	24,675,191.18	2.07%	8,940,152.11	0.59%
技术服务及其他	58,066,772.95	4.88%	35,897,132.12	2.37%
其他收入	31,737,900.13	2.67%	54,722,771.54	3.61%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司持续投入于产业转型，前期研发投入逐渐体现在收入结构的优化中。在报告期内，无线传感网

智能产品、智能系统的收入占比有较大比例提高。因业务模式调整，技术服务收入占比也有所提高。产业机构的优化使得公司的毛利率不断增长。

(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	OPPO 广东移动通信有限公司	52,750,997.97	4.44%	否
2	廊坊新奥燃气设备有限公司	51,704,290.85	4.35%	否
3	真诺测量仪表（上海）有限公司	47,400,997.04	3.99%	否
4	宁波奥克斯供应链管理有限公司	43,167,601.50	3.63%	否
5	JENNEX TECHNOLOGY LTD(智龙)	39,364,428.20	3.31%	否
合计		234,388,315.56	19.72%	-

(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	230,607,289.33	22.81%	否
2	深圳市富森供应链管理有限公司	189,240,824.93	18.71%	否
3	深圳市中兴物联科技有限公司	62,177,754.35	6.15%	否
4	Serial Microelectronics (HK) Ltd (新晔电子)	58,816,948.25	5.82%	否
5	Cypress Semiconductor Corporation	53,443,451.55	5.29%	否
合计		594,286,268.41	58.78%	-

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	-67,179,201.80	-52,658,712.79	-27.57%
投资活动产生的现金流量净额	-13,750,500.27	44,658,824.33	-130.79%
筹资活动产生的现金流量净额	62,785,552.01	13,907,919.13	351.44%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额减少系本期公司签了（意法半导体）授权的代理商策略备货所致；

投资活动产生的现金流量净额减少主要是上期处置了投资性房地产大额现金流入，大幅增加基数较大所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加主要是因为本期增加流动资金贷款，且上期偿还到期债务较多所致。

(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 8 家一级全资子公司，2 家二级全资子公司，8 家一级控股子公司（其中新设 3 家，合并 1 家），2 家一级参股公司，1 家二级参股公司。另，报告期内注销公司情况：注销完成 1 家全资子公司，正在办理注销 3 家全资子公司。

1、浙江利尔达物联网技术有限公司

利尔达物联网系公司的一级全资子公司，注册资本 6,300 万元。报告期内，利尔达物联网实现营业收入 203,046,508.17 元，净利润 20,925.98 元，总资产 413,400,355.63 元，净资产 68,318,395.94 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 144,299,144.81 元，净利润 2,902,362.04 元，总资产 41,794,737.30 元，净资产 12,900,920.41 元。

3、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 1,000 万元。报告期内，展芯科技实现营业收入 537,280,463.34 元，净利润 17,581,558.70 元，总资产 253,012,577.70 元，净资产 58,594,940.10 元。

4、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 1,000 万元。报告期内，先芯科技实现营业收入 135,006,004.75 元，净利润 -943,533.55 元，总资产 94,595,315.32 元，净资产 29,688,869.30 元。

5、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 100,000 港币。报告期内，利尔达香港实现营业收入 447,683,855.28 元，净利润 12,453,076.08 元，总资产 253,823,003.26 元，净资产 57,012,622.17 元。

6、杭州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 1,000 万元。报告期内，客思智能实现营业收入 15,483,165.43 元，净利润-2,950,719.03 元，总资产 17,583,895.93 元，净资产 3,743,718.62 元。

7、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 171,773,325.83 元，净利润 12,384,025.03 元，总资产 113,240,719.02 元，净资产 22,469,982.20 元。

8、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 5,939,474.89 元，净利润-1,360,469.80 元，总资产 10,381,407.44 元，净资产 6,333,913.59 元。

9、杭州八杯水智能净水科技有限公司

八杯水系公司的一级控股子公司，注册资本 165 万元。报告期内，八杯水实现营业收入 78,598.82 元，净利润-3,329,779.93 元，总资产 5,043,860.09 元，净资产 2,386,763.65 元。

10、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 18,867.92 元，净利润 16,338.30 元，总资产 120,000.00 元，净资产 116,338.30 元。

11、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 18,867.92 元，净利润 16,958.63 元，总资产 120,000.00 元，净资产 116,958.63 元。

12、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-3,129.38 元，总资产 96,895.62 元，净资产 96,870.62 元。

13、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 14,303,300.90 元，净利润 4,797,001.36 元，总资产 8,684,656.72 元，净资产-255,830.13 元。

14、杭州物智企业管理咨询有限公司

杭州物智系公司的二级全资子公司，注册资本 100 万元。报告期内，杭州物智实现营业收入 8,982,952.28 元，净利润 417,079.67 元，总资产 2,635,833.06 元，净资产 715,811.42 元。

15、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。

16、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 36%。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。

17、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。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 研发情况

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	68,755,312.39	68,482,225.63
研发支出占营业收入的比例	5.78%	4.52%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	36	44
本科以下	219	265
研发人员总计	255	309
研发人员占员工总量的比例	23%	28%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	363	314
公司拥有的发明专利数量	36	28

研发项目情况：

研发项目情况：报告期内，公司的研发支出为6,875.53万元，占营业收入的5.78%。公司目前自主研发的主要有LoRa传感网系统、LoRaWAN智能抄表系统、智能预警系统、NB-IOT智能水表抄表系统等多类物联网解决方案及系统开发项目。公司重视科技创新，持续开展研发活动。报告期内新获得8项发明专利、28项实用新型专利及13项外观专利授权。

(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（二十一）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2018 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 11.89 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（十二）及五（一）5。

截至 2018 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 4.23 亿元，跌价准备为人民币 0.16 亿元，账面价值为人民币 4.07 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，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

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司收购并控股杭州贤芯科技有限公司，新成立一级控股子公司浙江利尔达物芯科技有限公司、浙江联芯物联网科技有限公司和杭州安芯物联网安全技术有限公司，并将其纳入合并报表范围。

此外，报告期内注销了全资子公司江苏利尔达物联网科技有限公司。

(九) 企业社会责任

报告期内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，并向关爱地区和关爱人群传递一份爱心，具体的有：

1、2018年11月，在园区北广场开展的“心中的光，让爱点亮-2018年感恩节”捐赠活动，为广西贫困山区的孩子募集了过冬的衣物，并捐赠一批校服。

2、2018年11月，利尔达党工委代表去到广西百色市的温矿小学做公益活动。

3、持续为虎山村的“美丽乡村”建设捐款。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。

三、 持续经营评价

报告期内，公司治理机制进一步完善，业务、生产、财务、研发、运营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

Gartner 预计到 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。麦肯锡预计 2025 年全球物联网市场规模平均将达到 7.4 万亿美元。

在互联网时代，物理世界被挪移到线上从而实现某种意义的数字化、虚拟化，做到线上信息相连，

线下信息共享；然而在物联网时代，来自数字世界的思维模式、关键技术被放回物理世界，线上线下不断彼此接近、相互融合，形成“万物互联”的世界。

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二年，未来四年，我们仍将立足于“物联网系统智能化解决方案”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、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NB-IoT、LoRa、5G、WiFi、蓝牙无线通讯协议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：利尔达两大产业支柱之一物联网智能系统事业群，仍将专注于智能酒店系统、智能家居系统、智能畜牧业系统、智能定位系统、智能车辆管理系统、智能安防系统、智能充电系统、智能环境管理系统等；而物联网智能硬件事业群，将进一步拓展嵌入式软硬件产品、无线通信产品、传感器产品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，公司将进一步推进合

伙创业子公司的平台运作，展开子公司与产业链伙伴在技术、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有直接正面影响的风险。

(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。

应对措施：针对于电子元器件的缺货及涨价，公司通过一则是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，由单一的商品销售和配套销售向系统销售过渡，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国家鼓励政策优势，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，公司应收票据及应收账款账面价值为 281,766,496.98 元，占同期公司流动资产的比例为 36.10%，占公司总资产的比例为 22.90%。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 69.90% 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	3,993,578.54	4,620,404	8,613,982.54	2.01%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、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重大诉讼、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	5,100,000.00	77,252.50
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,700,000.00	170,534.65

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	5,200,000.00	453,018.27

（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	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杭州利尔达控股集团有限公司	股权收购	4,423,575	已事前及时履行	2018年6月20日	2018-049
杭州利尔达控股集团有限公司	借款	20,000,000	已事前及时履行	2018年7月4日	2018-053
福州易成软件有限公司	采购软件使用权	14,963	已事后补充履行	2019年1月4日	2019-004
杭州必优特物业管理有限公司	销售货物	36,772.43	已事后补充履行	2019年1月4日	2019-004
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋出租	4,761.90	已事后补充履行	2019年1月21日	2019-013
杭州利尔达控股集团有限公司	技术服务费	8,600.94	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-031

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：

公司收购杭州利尔达控股集团有限公司在杭州贤芯科技有限公司的全部股份，本次股权收购为了更好地完善公司物联网生态产业链，更好地提高公司市场竞争力，符合公司长远的战略发展规划，对公司未来的业绩和收益的增长具有积极作用；

公司向控股股东杭州利尔达控股集团有限公司的借款，为支持公司业务发展，补充公司日常经营的流动资金，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；公司跟福建易成软件有限公司、杭州必优特物业管理有限公司和杭州高八度艺术培训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；

公司子公司浙江利尔达物联网技术有限公司为杭州利尔达控股集团有限公司提供的智能办公设备技术服务费用，为双方日常经营所需，不会对公司经营产生重大影响。

（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

公司第二届董事会第二十五次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司收购杭州

贤芯科技有限公司股权的议案》，根据坤元资产评估有限公司对杭州贤芯科技有限公司出具的资产评估报告（坤元评报【2018】13号），公司以0.845元/股的价格收购杭州利尔达控股集团有限公司在杭州贤芯科技有限公司87.25%的全部股权（5,235,000股），交易总额为4,423,575.00元，并于2018年6月20日对外披露了《收购资产暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-049）。本次收购资产事项为了更好地完善公司物联网生态产业链，更好地提高公司市场竞争力，符合公司长远的战略发展规划，对公司未来的业绩和收益的增长具有积极作用。该事项不涉及重大资产重组。

（五） 承诺事项的履行情况

股份自愿锁定的承诺：

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叶文光、陈凯和陈云，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叶文光、陈凯、陈云、周震宇、陈忠献，担任公司监事的股东陈兴兵、杨温媛、黄丽娟，担任公司高管的股东张小艳、孙瑶、贾灵、孙其祖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	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	保证金	8,459,000.00	0.69%	承兑汇票和信用证保证
应收账款	质押	16,034,362.05	1.30%	借款担保
固定资产	抵押	313,885,891.22	25.51%	借款担保
无形资产	抵押	27,430,986.91	2.23%	借款担保
总计	-	365,810,240.18	29.73%	-

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	289,321,131	80.26%	2,954,140	292,275,271	81.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	193,303,244	53.62%	1,378,100	194,681,344	54.00%	
	董事、监事、高管	22,560,034	6.26%	305,007	22,865,041	6.34%	
	核心员工	36,900	0.01%	0	36,900	0.01%	
有限售条件股份	有限售股份总数	71,168,869	19.74%	-2,954,140	68,214,729	18.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	57,310,155	15.90%	-14,100	57,296,055	15.89%	
	董事、监事、高管	71,168,869	19.74%	-2,954,140	68,214,729	18.92%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		360,490,000.00	-	0	360,490,000.00	-	
普通股股东人数							397

(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%	期末持有无限售股份数量	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	174,218,660	1,273,000	175,491,660	48.68%	0	175,491,660
2	陈凯	50,322,900	0	50,322,900	13.96%	37,742,175	12,580,725
3	叶文光	18,029,200	0	18,029,200	5.00%	13,521,900	4,507,300
4	陈丽云	9,053,140	0	9,053,140	2.51%	0	9,053,140
5	陈云	8,042,639	91,000	8,133,639	2.26%	6,031,980	2,101,659
6	朱红影	5,662,230	-137,000	5,525,230	1.53%	0	5,525,230
7	陈兴兵	5,483,980	23,000	5,506,980	1.53%	4,112,985	1,394,995
8	曾风云	4,700,000	0	4,700,000	1.30%	0	4,700,000
9	陈忠献	4,700,000	0	4,700,000	1.30%	3,525,000	1,175,000
10	魏春全	4,700,000	0	4,700,000	1.30%	0	4,700,000
合计		284,912,749	1,250,000	286,162,749	79.37%	64,934,040	221,229,709

前十名股东间相互关系说明：陈云系陈凯的堂叔，叶文光系陈凯的姑父，陈兴兵系陈凯的叔叔，陈丽云系陈凯的堂姑。陈凯、陈云、叶文光、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。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 2018 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 48.33%增持至 48.68%。

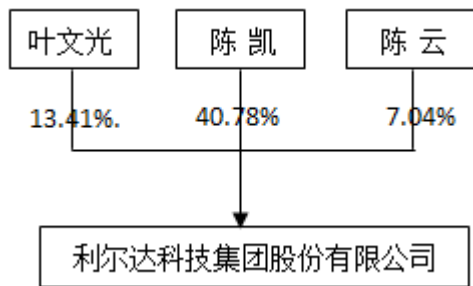
(二) 实际控制人情况

叶文光先生：1968 年出生，中国国籍，硕士学位。1988 年 9 月至 1995 年 4 月，任浙江海运集团温州公司团委书记；1995 年 5 月至 2000 年 2 月，任温州天堂鸟制衣有限公司董事长；2001 年 11 月至 2011 年 4 月任公司总经理；2011 年 5 月至 2013 年 4 月任公司执行董事、法定代表人；2013 年 5 月至今任公司董事长、法定代表人。

陈凯先生：1986 年出生，中国国籍，硕士学位。2011 年 6 月至 2012 年 5 月任公司海外市场部部门主管；2012 年 5 月至 2013 年 6 月任公司无线传感网事业部副总经理；2013 年 7 月至 2015 年 4 月任希贤科技总经理；2015 年 4 月至今任公司 IPG 事业群总监；2014 年 10 月至今任公司副总经理；2013 年 5 月至今任公司董事；现兼任浙江利尔达、八杯水、亿合科技、安芯物联网、比邻科技执行董事兼法人。

陈云先生：1982 年出生，中国国籍，本科学历。2006 年 8 月至 2012 年 4 月任公司销售经理；2012 年 5 月至今，任浙江利尔达销售经理；现任公司董事、八杯水销售经理、先芯科技执行董事、利尔达控股监事、必优特董事长。

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、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

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	18,450,000.00	-	2018.12.7-2019.12.7	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	16,550,000.00	-	2018.12.5-2019.12.5	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	12,000,000.00	-	2018.9.27-2019.9.27	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	12,000,000.00	-	2018.10.19-2019.10.19	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	10,000,000.00	-	2018.5.7-2019.5.6	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	5,357,043.38	-	2018.8.22-2019.2.19	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	4,844,465.22	-	2018.9.20-2019.3.18	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	9,352,715.85	-	2018.10.9-2019.1.8	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	6,454,335.98	-	2018.10.30-2019.1.29	否

短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	7,622,242.40	-	2018.11.1-2019.1.31	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	7,980,172.76	-	2018.11.5-2019.2.1	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	8,644,289.00	-	2018.11.5-2019.5.7	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	8,738,393.22	-	2018.11.21-2019.2.21	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	6,114,557.61	-	2018.12.18-2019.3.19	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	5,424,200.00	-	2018.10.12-2019.1.29	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	4,575,800.00	-	2018.9.26-2019.1.29	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	30,000,000.00	-	2018.11.22-2019.11.20	否
短期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	5,835,000.00	-	2018.9.26-2019.1.15	否
短期借款	杭州绿鲸科技有限公司	5,000,000.00	-	2018.6.14-2019.6.10	否
短期借款	杭州绿鲸科技有限公司	10,000,000.00	-	2018.7.6-2019.7.3	否
短期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	5,165,000.00	-	2018.10.31-2019.10.30	否
短期借款	杭州利尔达展芯科技有限公司	15,000,000.00	-	2018.10.17-2019.10.12	否
短期借款	杭州利尔达展芯科技有限公司	15,000,000.00	-	2018.10.17-2019.10.15	否
短期借款	杭州利尔达展芯科技有限公司	15,000,000.00	-	2018.10.31-2019.9.25	否
短期借款	杭州利尔达展芯科技有限公司	10,876,830.08	-	2018.10.18-2019.4.17	否
短期借款	杭州利尔达展芯科技有限公司	10,267,949.68	-	2018.10.18-2019.2.18	否
短期借款	杭州利尔达展芯科技有限公司	12,541,074.53	-	2018.12.13-2019.6.10	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	8,119,990.48	-	2018.9.5-2019.2.27	否
短期借款	利尔达科技集团股份有限公司	6,020,459.16	-	2018.10.31-2019.5.5	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	4,000,000.00	-	2016.11.28-2019.05.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	8,000,000.00	-	2016.11.28-2019.11.30	否

长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	4,000,000.00	-	2016.11.28-2020.05.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	9,000,000.00	-	2016.11.28-2020.11.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	5,000,000.00	-	2016.11.28-2021.05.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	10,000,000.00	-	2016.11.28-2021.11.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	5,000,000.00	-	2016.11.28-2022.05.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	11,000,000.00	-	2016.11.28-2022.11.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	6,000,000.00	-	2016.11.28-2023.05.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	12,000,000.00	-	2016.11.28-2023.11.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	6,000,000.00	-	2016.11.28-2024.05.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	13,000,000.00	-	2016.11.28-2024.11.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	6,000,000.00	-	2016.11.28-2025.05.30	否
长期借款	浙江利尔达物联网技术有限公司	14,000,000.00	-	2016.11.28-2025.12.31	否
合计	-	405,934,519.35	-	-	-

违约情况:

适用 不适用

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) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明:

适用 不适用

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	任期	年度薪酬
叶文光	董事长	男	1968年3月	硕士研究生	2016.05-2019.05	336,728
丁毓麟	董事、总经理	男	1961年2月	硕士研究生	2016.05-2019.05	537,724
段焕春	董事、副总经理	男	1969年12月	本科	2016.05-2019.05	313,294
陈凯	董事、副总经理	男	1986年6月	硕士研究生	2016.05-2019.05	324,126
陈云	董事	男	1982年8月	本科	2016.05-2019.05	168,897
孙瑶	董事、副总经理	女	1982年5月	硕士研究生	2016.05-2019.05	325,720
周震宇	董事	男	1978年7月	硕士研究生	2016.05-2019.05	252,781
陈兴兵	监事会主席	男	1966年8月	高中	2016.05-2019.05	165,795
金仲照	监事	男	1977年5月	硕士研究生	2018.10-2019.05	339,993
黄丽娟	监事	女	1985年8月	本科	2016.05-2019.05	130,554
贾灵	副总经理	女	1978年9月	硕士研究生	2019.01-2019.05	257,172
张小艳	副总经理、董事会秘书	女	1977年11月	本科	2016.05-2019.05	258,156
孙其祖	财务负责人	男	1984年11月	硕士研究生	2019.01-2019.05	320,000
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						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:

董事陈云系董事陈凯的堂叔，董事长叶文光系董事陈凯的姑父，监事陈兴兵是董事陈凯的叔叔；公司董事长叶文光、董事兼副总经理陈凯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；董事长叶文光、董事兼副总经理陈凯、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	5.0013%	0
丁毓麟	董事、总经理	0	0	0	0%	0
段焕春	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
陈凯	董事、副总经理	50,322,900	0	50,322,900	13.9596%	0
陈云	董事	8,042,639	91,000	8,133,639	2.2563%	0
孙瑶	董事、副总经理	718,589	-29,000	689,589	0.1913%	0
周震宇	董事	1,746,051		1,746,051	0.4844%	0
陈兴兵	监事会主席	5,483,980	23,000	5,506,980	1.5276%	0
金仲照	监事	70,500	0	70,500	0.0196%	0
黄丽娟	监事	9,400	0	9,400	0.0026%	0
贾灵	副总经理	0	0	0	0%	0
张小艳	副总经理、董事会秘书	1,914,311	23,000	1,937,311	0.5374%	0
孙其祖	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	86,337,570	108,000	86,445,570	23.98%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	期末职务	变动原因
郑径欧	副总经理	离任	子公司执行董事	公司架构调整
许波艳	副总经理	离任	子公司执行董事	公司架构调整
周震宇	董事、副总经理	离任	董事	公司架构调整
陈忠献	董事	离任	无	个人原因辞职
孙瑶	副总经理	新任	董事、副总经理	新任
杨温媛	监事	离任	无	个人原因辞职
金仲照	无	新任	监事	新任

陈顺平	副总经理	离任	无	个人原因辞职
贾灵	无	新任	副总经理	新任
鞠磊	财务负责人	离任	无	个人原因辞职
孙其祖	无	新任	财务负责人	新任

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2016年5月26日	张小艳	是	2016-023

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

孙瑶，1982年出生，中国国籍，硕士学位。2004年2月至今，任公司企管部总经理、党委副书记；2013年5月至2016年5月任公司监事会主席；2016年5月至今，任公司副总经理职位，分管公司企管部；2018年10月至今，任公司董事。

金仲照，1977年出生，中国国籍，本科学位。2000年3月至2004年3月，在杭州石林自动化工程有限公司担任仪表部经理；2004年3月至2011年10月，在唯新食品有限公司担任信息部经理；2011年10月至2013年3月在浙江用友软件有限公司担任技术顾问；2013年4月至今，在利尔达科技集团股份有限公司担任ERP系统部经理；2018年10月至今，任公司监事。

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月至今，任公司财务总监。

贾灵，女，1978年出生，中国国籍，硕士学历。2003年3月至2003年9月，在浙江华越控制软件有限公司担任研发工程师；2003年9月至2012年6月，在利尔达科技集团股份有限公司担任研发中心总经理；2012年7月至2017年4月，在杭州隼德科技有限公司担任技术总监；2017年5月至2018年6月，在廊坊新奥智能装备技术有限公司担任杭州研发中心负责人；2018年7月至今，在利尔达科技集团股份有限公司担任技术总监；2019年1月至今，任公司副总经理，分管技术。

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	199	168
生产人员	259	247
销售人员	287	162
技术人员	339	408
财务人员	32	25
运营人员	0	111
员工总计	1,116	1,121

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	70	78
本科	587	575
专科	176	188
专科以下	283	279
员工总计	1,116	1,121

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

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。同时为了解决集中培训难度大的问题，报告期内，公司研发完成并推出了专属自己的在线学习系统——智享学府，智享学府是以课程管理为中心、学习活动为驱动的一套辅助性培训信息化解决方案系统。利尔达智享学府主要分为商学院、资讯互动和个人中心三大板块，其中作为核心板块的商学院，目前已开放了新人课堂、新品发布和技能训练营等系列课程。学员登录系统后不但可以根据自己需要在线点播课程、浏览互动资讯、查阅及下载公开分享的文档，还可以对课程、文档进行在线评价及反馈，轻松参与线上交流。同时，系统实现了个人中心及完整数据报表管理，让学员可以持续性、系统性地学习。智享学府自推出后，持续每周上线新的课程，企业的每位员工可通过手机端或电脑进行随时随地的充电学习，实现便捷化、移动化、碎片化。

3、薪酬政策

本公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，本公司每年度进行市场薪酬调研，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。本公司根据相关法规，为雇员按照月薪的一定比例缴纳社会保险、住房公积金。除了为员工缴纳政府机构推行的社会保险之外，还为有需要的员工购买意外伤害险，并让

员工遵循自愿的原则购买大病互助保险。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工无变动。

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 不适用

一、 细分行业概况

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各项目中，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。

2018年4月4日，国家财政部税务总局下发《关于调整增值税税率的通知》——纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%；原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%。原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至10%。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。

二、 产品竞争力和迭代

适用 不适用

公司主要提供的是无线通讯模块、嵌入式微控制器和物联网解决方案。主要核心竞争力为成熟的无线通讯技术和嵌入式软件技术，所以公司对技术的迭代响应速度有很高要求，多年来，公司技术平台积累了大量有效的技术沉淀，在瞬息万变的市场需求环境中，技术平台发挥了强大的杠杆作用，实现共用

技术的分享，大大提升研发效率，也使公司始终在物联网技术开发方面保持领先地位。

三、 产品生产和销售

（一） 产能情况

报告期内，公司主要产品产量为 22.5KK， SMT（贴片机）工时利用率为 91.75%，后段（手工焊）工时利用率为 95.02%，产能利用率高。 报告期内不存在在建产能。

（二） 委托生产

适用 不适用

报告期内，公司主要产品存在委托生产的情况，委托生产的产品主要有：1、EA（嵌入式应用）产品委外数量 2,310pcs，占同类型产品比例为 2.55%；2、MCU（微控制器）产品委外数量 15,200pcs，占同类型产品比例为 3.05%；3、IOM（三表类）产品委外数量为 955,650pcs，占同类型产品比例为 20.91%。

（三） 产品销售

适用 不适用

报告期内通过招投标方式获得订单情况：

项目	本期数量/金额/比例	上期数量/金额/比例
订单数量	386,698	10,192
销售金额	30,035,213	281,299.2
占当期销售收入的比例	2.53%	0.02%

公司在报告期内不存在未按规定实施招投标的情况：

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、 研发情况

(一) 研发模式

公司各子公司都拥有各自的研发团队，为了整合资源，这些研发团队由公司技术管理平台统一管理。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。公司研发中心根据研发的实际进展，负责专利、软件版权申请和建立健全技术平台及技术标准化管理体系。公司经过十多年的技术积累和沉淀，在现有的技术平台上，可以为客户提供敏捷项目的研发服务，帮助产品缩短研发时间，抢占市场。

(二) 研发支出

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	WL2017A1LoRa 传感网络系统	5,989,868.43	10,407,839.07
2	WL2017A2LORAWAN 智能抄表系统	4,432,681.31	6,881,511.71
3	ZX2017A1 智能咖啡机 HMI	3,173,025.89	6,605,767.21
4	WL2017A3 智能畜牧业数据采集系统	3,799,728.40	4,275,179.31
5	WL2017B2NB-IOT 智能抄表系统	2,050,349.90	4,190,239.53
合计		19,445,653.93	32,360,536.83

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	68,755,312.39	68,482,225.63
研发支出占营业收入的比例	5.78%	4.52%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

六、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、 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

九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司章程不存在修改的情况。

(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	14	收购股权、增加子公司注册资本、对外投资、设立控股子公司/分公司、偶发性关联交易、年度报告、季度报告、半年度报告、任免董事/监事/高管
监事会	3	年度报告、季度报告、半年度报告
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。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

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[2019]3405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	2018-04-22
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	9
会计师事务所审计报酬	700,000
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2019〕3405号

利尔达科技集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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（二十一）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2018 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 11.89 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（十二）及五（一）5。

截至 2018 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 4.23 亿元，跌价准备为人民币 0.16 亿元，账面价值为人民币 4.07 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，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：许松飞
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：景彩子

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	66,236,379.51	83,931,291.03
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	五、（一）2	281,766,496.98	346,077,663.20
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、（一）3	3,005,158.60	2,683,878.61
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）4	14,343,410.41	9,451,433.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	406,584,222.63	214,479,191.95
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）6	8,563,278.15	13,084,318.90
流动资产合计		780,498,946.28	669,707,777.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（一）7	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（一）8	1,896,065.01	1,784,698.12
投资性房地产			
固定资产	五、（一）9	378,921,662.36	388,124,707.91
在建工程	五、（一）10	544,860.78	845,266.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（一）11	35,772,304.09	35,122,616.32
开发支出			
商誉	五、（一）12		
长期待摊费用	五、（一）13	1,423,818.24	901,553.44

递延所得税资产	五、(一) 14	23,416,680.40	6,056,436.61
其他非流动资产	五、(一) 15	1,844,394.60	2,242,116.41
非流动资产合计		449,819,785.48	441,077,394.90
资产总计		1,230,318,731.76	1,110,785,171.99
流动负债:			
短期借款	五、(一) 16	292,934,519.35	240,977,355.77
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	五、(一) 17	276,611,666.62	273,996,051.63
其中: 应付票据			
应付账款			
预收款项	五、(一) 18	10,021,142.71	11,551,784.85
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一) 19	22,178,946.87	26,191,149.94
应交税费	五、(一) 20	5,707,361.71	16,974,687.09
其他应付款	五、(一) 21	67,337,823.66	11,741,342.88
其中: 应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		674,791,460.92	581,432,372.16
非流动负债:			
长期借款	五、(一) 22	113,000,000.00	124,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(一) 23	5,105,701.91	5,701,156.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		118,105,701.91	129,701,156.19

负债合计		792,897,162.83	711,133,528.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）24	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）25	4,658,173.30	7,555,802.52
减：库存股			
其他综合收益	五、（一）26	3,243,066.82	1,747,881.91
专项储备			
盈余公积	五、（一）27	19,486,731.08	19,486,731.08
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）28	41,410,897.78	8,030,252.61
归属于母公司所有者权益合计		429,288,868.98	397,310,668.12
少数股东权益		8,132,699.95	2,340,975.52
所有者权益合计		437,421,568.93	399,651,643.64
负债和所有者权益总计		1,230,318,731.76	1,110,785,171.99

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		18,288,826.04	57,234,155.69
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			
应收票据及应收账款	十三、（一）1	267,614,399.22	342,236,345.95
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		3,672,185.76	1,559,498.03
其他应收款	十三、（一）2	156,450,838.22	177,874,981.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货		68,174,841.41	70,526,992.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,506,014.68	5,561,428.20
流动资产合计		520,707,105.33	654,993,401.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（一）3	201,471,565.95	124,201,330.31
投资性房地产			
固定资产		3,191,219.63	2,953,561.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,031,562.00	1,718,476.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,989,664.24	3,502,295.26
其他非流动资产			275,000.00
非流动资产合计		218,684,011.82	138,650,663.37
资产总计		739,391,117.15	793,644,064.83
流动负债：			
短期借款		174,108,215.42	186,487,355.77
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			
应付票据及应付账款		138,968,084.66	191,131,567.93
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		96,623.35	307,325.61
应付职工薪酬		3,044,374.14	4,507,919.97
应交税费		247,069.18	12,125,788.30
其他应付款		39,480,121.07	8,403,285.86
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		355,944,487.82	402,963,243.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		355,944,487.82	402,963,243.44
所有者权益：			
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			2,709,570.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,772,726.60	19,486,731.08
一般风险准备			
未分配利润		5,183,902.73	7,994,519.79
所有者权益合计		383,446,629.33	390,680,821.39
负债和所有者权益合计		739,391,117.15	793,644,064.83

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二) 1	1,189,396,673.12	1,513,801,945.83
其中：营业收入	五、(二) 1	1,189,396,673.12	1,513,801,945.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二) 1	1,170,019,725.64	1,472,493,763.26
其中：营业成本	五、(二) 1	905,519,996.87	1,221,826,581.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二) 2	8,616,107.83	10,530,110.20
销售费用	五、(二) 3	58,138,022.04	55,875,178.80
管理费用	五、(二) 4	91,798,946.96	89,822,472.57
研发费用	五、(二) 5	68,755,312.39	68,482,225.63

财务费用	五、(二) 6	30,266,940.05	6,811,826.20
其中：利息费用		23,187,511.50	14,777,275.07
利息收入		225,095.46	380,508.93
资产减值损失	五、(二) 7	6,924,399.50	19,145,368.76
加：其他收益	五、(二) 8	8,585,349.92	4,110,597.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 9	3,366.89	-454,195.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,366.89	214,725.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			20,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 10	1,415,986.76	54,509.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,381,651.05	45,039,094.06
加：营业外收入	五、(二) 11	1,105,598.44	1,991,614.94
减：营业外支出	五、(二) 12	2,287,295.52	2,283,836.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,199,953.97	44,746,872.62
减：所得税费用	五、(二) 13	-7,398,361.41	7,402,392.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,598,315.38	37,344,480.61
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）		35,598,315.38	37,344,480.61
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		2,217,670.21	-2,249,423.63
2.归属于母公司所有者的净利润		33,380,645.17	39,593,904.24
六、其他综合收益的税后净额	五、(二) 14	1,495,184.91	-28,788,844.65
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,495,184.91	-28,788,844.65
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		1,495,184.91	-28,788,844.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		1,495,184.91	-7,069,038.11
6.其他			-21,719,806.54
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		37,093,500.29	8,555,635.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,875,830.08	10,805,059.59
归属于少数股东的综合收益总额		2,217,670.21	-2,249,423.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.11

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（二） 1	475,521,389.06	978,358,805.71
减：营业成本	十三、（二） 1	420,045,174.68	858,936,288.01
税金及附加		696,077.86	4,236,816.42
销售费用		2,559,218.35	11,462,229.66
管理费用		31,993,694.54	35,649,933.59
研发费用	十三、（二） 2	16,426,878.16	28,762,063.35
财务费用		15,298,690.71	2,337,571.25
其中：利息费用		9,167,556.85	5,739,189.02
利息收入		130,796.17	235,777.77
资产减值损失		-2,644,032.25	10,291,610.72
加：其他收益		1,368,417.31	1,511,444.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二） 3	1,890,588.17	96,891,836.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,364.36	30,027.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			20,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,705.76	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,556,601.75	125,105,573.72
加：营业外收入		386,769.43	835,627.98
减：营业外支出		128,153.72	1,012,584.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,297,986.04	124,928,617.62
减：所得税费用		-2,487,368.98	3,549,871.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,810,617.06	121,378,746.33
（一）持续经营净利润		-2,810,617.06	121,378,746.33
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			-21,719,806.54
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-21,719,806.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			-21,719,806.54
六、综合收益总额		-2,810,617.06	99,658,939.79
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,234,345,475.45	1,389,085,260.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到的税费返还		1,105,829.85	1,565,785.06
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1	43,573,277.67	135,611,462.53
经营活动现金流入小计		1,279,024,582.97	1,526,262,507.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,049,614,273.50	1,201,575,772.29
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			
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		163,586,898.74	157,597,234.26
支付的各项税费		56,848,399.00	50,120,679.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	76,154,213.53	169,627,534.57
经营活动现金流出小计		1,346,203,784.77	1,578,921,220.59
经营活动产生的现金流量净额		-67,179,201.80	-52,658,712.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			22,407,000.00
取得投资收益收到的现金		-0.00	-0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,702,764.88	37,651,794.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)3		5,300,000.00
投资活动现金流入小计		1,702,764.88	65,358,794.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,921,690.15	14,099,969.99
投资支付的现金		108,000.00	1,600,000.00
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	五、(三)4	-0.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		15,453,265.15	20,699,969.99
投资活动产生的现金流量净额		-13,750,500.27	44,658,824.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,200,000.00	4,400,000.00
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		490,655,868.40	393,462,386.74
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)5	100,061,400.04	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		595,917,268.44	401,862,386.74
偿还债务支付的现金		500,209,408.21	358,159,313.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,289,761.55	26,422,354.06
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)6	12,632,546.67	3,372,799.72
筹资活动现金流出小计		533,131,716.43	387,954,467.61
筹资活动产生的现金流量净额		62,785,552.01	13,907,919.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-154,205.95	5,828,127.44
五、现金及现金等价物净增加额		-18,298,356.01	11,736,158.11
加：期初现金及现金等价物余额		76,075,735.52	64,339,577.41
六、期末现金及现金等价物余额		57,777,379.51	76,075,735.52

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		736,105,461.61	886,010,205.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,794,147.20	82,229,555.19
经营活动现金流入小计		747,899,608.81	968,239,760.94
购买商品、接受劳务支付的现金		712,731,743.75	841,134,473.89
支付给职工以及为职工支付的现金		28,086,070.69	50,470,555.08
支付的各项税费		11,003,629.90	12,479,757.01
支付其他与经营活动有关的现金		20,043,645.78	103,122,587.67
经营活动现金流出小计		771,865,090.12	1,007,207,373.65
经营活动产生的现金流量净额		-23,965,481.31	-38,967,612.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			22,407,000.00
取得投资收益收到的现金		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		3,250.00	37,638,214.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,520,000.00	10,100,000.00
投资活动现金流入小计		52,614,731.62	70,145,214.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,640,598.83	186,538.04
投资支付的现金		82,271,600.00	14,400,000.00
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		17,900,000.00	10,100,000.00
投资活动现金流出小计		106,235,773.83	24,686,538.04
投资活动产生的现金流量净额		-53,621,042.21	45,458,676.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		396,490,868.40	270,502,386.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		72,857,064.07	14,852,027.86
筹资活动现金流入小计		469,347,932.47	285,354,414.60
偿还债务支付的现金		411,554,408.21	239,689,313.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,805,386.46	17,763,591.10
支付其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	17,680,412.27
筹资活动现金流出小计		427,359,794.67	275,133,317.20
筹资活动产生的现金流量净额		41,988,137.80	10,221,097.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		264,611.58	5,127,206.71
五、现金及现金等价物净增加额		-35,333,774.14	21,839,367.73

加：期初现金及现金等价物余额		49,378,600.18	27,539,232.45
六、期末现金及现金等价物余额		14,044,826.04	49,378,600.18

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,490,000.00				7,555,802.52		1,747,881.91		19,486,731.08		8,030,252.61	2,340,975.52	399,651,643.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,490,000.00				7,555,802.52		1,747,881.91		19,486,731.08		8,030,252.61	2,340,975.52	399,651,643.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,897,629.22		1,495,184.91				33,380,645.17	5,791,724.43	37,769,925.29
（一）综合收益							1,495,184.91				33,380,645.17	2,217,670.21	37,093,500.29

总额													
(二) 所有者投入和减少资本				1,525,945.78								3,574,054.22	5,100,000.00
1. 股东投入的普通股												5,100,000.00	5,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				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												
(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		19,486,731.08		41,410,897.78	8,132,699.95	437,421,568.93

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	153,400,000.00				53,892,004.52		30,536,726.56		7,348,856.44		152,366,874.03	4,010,197.15	401,554,658.70
加：会计政策变更													
前期													

差错更正											
同一控制下企业合并				2,000,000.00						-4,586,651.02	-2,586,651.02
其他											
二、本年期初余额	153,400,000.00			55,892,004.52	30,536,726.56	7,348,856.44		147,780,223.01	4,010,197.15	398,968,007.68	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	207,090,000.00			-48,336,202.00	-28,788,844.65	12,137,874.64		-139,749,970.40	-1,669,221.63	683,635.96	
(一)综合收益总额					-28,788,844.65			39,593,904.24	-2,249,423.63	8,555,635.96	
(二)所有者投入和减少资本				3,819,798.00					580,202.00	4,400,000.00	
1. 股东投入的普通股				3,235,000.00					1,165,000.00	4,400,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所											

所有者权益的金额												
4. 其他				584,798.00							-584,798.00	
(三) 利润分配							12,137,874.64		-24,409,874.64			-12,272,000.00
1. 提取盈余公积							12,137,874.64		-12,137,874.64			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,272,000.00			-12,272,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	207,090,000.00			-52,156,000.00					-154,934,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,156,000.00			-52,156,000.00								
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	154,934,000.00								-154,934,000.00			
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	360,490,000.00			7,555,802.52		1,747,881.91	19,486,731.08	8,030,252.61	2,340,975.52	399,651,643.64		

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	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债			合	备				
						收					
						益					
一、上年期末余额	360,490,000.00				2,709,570.52			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								16,686.90		-29,877.81	-13,190.91
其他											
二、本年期初余额	360,490,000.00				2,709,570.52			19,486,731.08		7,994,519.79	390,680,821.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,709,570.52			-1,714,004.48		-2,810,617.06	-7,234,192.06
（一）综合收益总额										-2,810,617.06	-2,810,617.06
（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												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他						-2,709,570.52				-1,714,004.48		-4,423,575.00
四、本年期末余额	360,490,000.00									17,772,726.60	5,183,902.73	383,446,629.33

项目	上期											
	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	153,400,000.00				54,865,570.52		21,719,806.54		8,061,778.11		72,556,002.99	310,603,158.16
加：会计政策变更												

前期差错更正								-719,115.21		-6,590,161.35	-7,309,276.56
其他											
二、本年期初余额	153,400,000.00			54,865,570.52		21,719,806.54		7,342,662.90		65,965,841.64	303,293,881.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	207,090,000.00			-52,156,000.00		-21,719,806.54		12,144,068.18		-57,971,321.85	87,386,939.79
(一)综合收益总额						-21,719,806.54				121,378,746.33	99,658,939.79
(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								12,144,068.18		-24,416,068.18	-12,272,000.00
1.提取盈余公积								12,144,068.18		-12,144,068.18	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-12,272,000.00	-12,272,000.00

4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	207,090,000.00				-52,156,000.00						-154,934,000.00
1.资本公积转增资本（或股本）	52,156,000.00				-52,156,000.00						
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	154,934,000.00										-154,934,000.00
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	360,490,000.00				2,709,570.52			19,486,731.08		7,994,519.79	390,680,821.39

利尔达科技集团股份有限公司

财务报表附注

2018 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 2019 年 4 月 22 日第二届第三十四次董事会批准对外报出。

本公司将北京利尔达科技有限公司、上海利而达电子有限公司、浙江利尔达物联网技术有限公司、利尔达科技(香港)有限公司、杭州希贤科技有限公司、希贤科技(香港)有限公司、深圳市利尔达科技有限公司、浙江先芯科技有限公司、浙江利尔达客思智能科技有限公司、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、杭州利尔达展芯科技有限公司、浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司、杭州绿鲸科技有限公司、杭州贤芯科技有限公司、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和浙江联芯物联网科技有限公司等十八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

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。

(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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损

失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方组合	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 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，确认为金融资产，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) 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	2.32-2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十五) 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。

(十六) 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。

（十七）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。

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、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。

（十九）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）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。

(二十一) 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

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。

(二十五) 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。

(二十六) 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见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

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）。

(二十七) 重要会计政策

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 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 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	25,103,067.31	应收票据及应收账款	346,077,663.20
应收账款	320,974,595.89		
在建工程	26,970.00	在建工程	845,266.09
工程物资	818,296.09		

应付票据	40,545,902.71	应付票据及应付账款	273,996,051.63
应付账款	233,450,148.92		
应付利息	600,841.46	其他应付款	11,741,342.88
其他应付款	11,140,501.42		
管理费用	158,304,698.20	管理费用	89,822,472.57
		研发费用	68,482,225.63

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

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	17%、16%、11%、10%、6%、5%
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%

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%
浙江利尔达物联网技术有限公司	15%
浙江先芯科技有限公司	15%
利尔达科技(香港)有限公司	16.5%
希贤科技(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%
北京利尔达科技有限公司	20%

上海利而达电子有限公司	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. 2018年11月30日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和浙江省国家税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号GR201833000226），本公司子公司浙江利尔达物联网技术有限公司通过了高新技术企业复审，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（2018年至2020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进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）文件，本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、北京利尔达科技有限公司、上海利而达电子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，按其所得减按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

(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	15,541.93	11,559.44
银行存款	57,627,723.07	75,858,921.68
其他货币资金	8,593,114.51	8,060,809.91
合 计	66,236,379.51	83,931,291.03

其中：存放在境外的款项总额	4,274,690.40	1,407,133.59
---------------	--------------	--------------

(2) 其他说明

期末使用受限制的货币资金为 8,459,000.00 元，系信用证保证金；期初使用受限制的货币资金为 7,855,555.51 元，其中承兑汇票保证金 2,805,555.51 元、信用证保证金 5,050,000.00 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	28,499,414.73	25,103,067.31
应收账款	253,267,082.25	320,974,595.89
合 计	281,766,496.98	346,077,663.20

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	27,829,873.83		27,829,873.83	24,808,211.59		24,808,211.59
商业承兑汇 票	704,779.89	35,238.99	669,540.90	310,374.44	15,518.72	294,855.72
小 计	28,534,653.72	35,238.99	28,499,414.73	25,118,586.03	15,518.72	25,103,067.31

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
银行承兑汇票	126,045,932.43	
商业承兑汇票	1,000,000.00	
小 计	127,045,932.43	

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。

商业承兑汇票的承兑人具有较高的信用，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业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。

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	267,391,147.76	99.92	14,124,065.51	5.28	253,267,082.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备	226,800.00	0.08	226,800.00	100.00	
小计	267,617,947.76	100.00	14,350,865.51	5.36	253,267,082.25

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	338,517,967.80	100.00	17,543,371.91	5.18	320,974,595.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	338,517,967.80	100.00	17,543,371.91	5.18	320,974,595.89

② 组合中，采用账龄分析法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	260,034,234.26	13,001,711.73	5.00
1-2 年	6,502,169.40	650,216.95	10.00
2-3 年	530,156.10	159,046.83	30.00
3-5 年	22,996.00	11,498.00	50.00
5 年以上	301,592.00	301,592.00	100.00
小计	267,391,147.76	14,124,065.51	5.28

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,854,069.97 元，收回或转回坏账准备 5,122,268.58 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 924,307.79 元。

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
宁波奥克斯供应链管理有限公司	23,053,945.27	8.61	1,152,697.26
JENNEX TECHNOLOGY LTD	19,354,324.96	7.23	967,716.25

廊坊新奥燃气设备有限公司	19,268,974.37	7.20	963,448.72
真诺测量仪表(上海)有限公司	14,299,453.22	5.34	714,972.66
南京苏美达智能技术有限公司	8,617,571.65	3.22	430,878.58
小计	84,594,269.47	31.60	4,229,713.47

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,937,044.92	97.73		2,937,044.92	2,622,647.25	97.72		2,622,647.25
1-2年	43,788.60	1.46		43,788.60	47,081.36	1.75		47,081.36
2-3年	10,175.08	0.34		10,175.08	14,150.00	0.53		14,150.00
3年以上	14,150.00	0.47		14,150.00				
合计	3,005,158.60	100.00		3,005,158.60	2,683,878.61	100.00		2,683,878.61

(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(%)
Serial Microelectronics (HK) Ltd	614,016.50	20.43
深圳市海思半导体有限公司	350,452.42	11.66
迈拓仪表股份有限公司	346,731.00	11.54
STMicroelectronics Central China	139,248.20	4.63
晓视自动化科技(上海)有限公司	135,000.00	4.49
小计	1,585,448.12	52.76

4. 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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,768,700.52	100.00	1,425,290.11	9.04	14,343,410.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	15,768,700.52	100.00	1,425,290.11	9.04	14,343,410.41
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,889,294.13	100.00	1,437,860.73	13.20	9,451,433.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,889,294.13	100.00	1,437,860.73	13.20	9,451,433.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	12,627,098.80	631,354.94	5.00
1-2 年	1,857,475.49	185,747.57	10.00
2-3 年	535,537.58	160,661.27	30.00
3-5 年	602,124.65	301,062.33	50.00
5 年以上	146,464.00	146,464.00	100.00
合 计	15,768,700.52	1,425,290.11	9.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 313,333.00 元, 本期转回坏账准备 321,214.62 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 4,689.00 元。

5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	9,010,959.22	5,008,849.21
应收暂付款	714,210.11	1,145,862.14
其他	5,572,616.97	3,413,778.09
员工购房借款	470,914.22	1,320,804.69
合 计	15,768,700.52	10,889,294.13

6) 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	是否为关联方
廊坊新奥燃气设备有限公司	押金保证金	2,800,000.00	1 年以内	17.76	140,000.00	否
乐山无线电股份	押金保证金	1,768,154.87	1 年以内	11.21	88,407.74	否

有限公司						
OPPO广东移动通信有限公司	押金保证金	1,000,000.00	0-2年	6.34	55,000.00	否
江苏亨通光电股份有限公司	其他	641,970.00	1年以内	4.07	32,098.50	否
上海真兰仪表科技股份有限公司	押金保证金	616,537.58	0-3年	3.91	84,961.27	否
小计		6,826,662.45		43.29	400,467.51	

5. 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	334,296.40		334,296.40	20,665.62		20,665.62
原材料	56,741,995.87	755,892.54	55,986,103.33	49,443,964.28	783,890.51	48,660,073.77
在产品	26,055,011.43		26,055,011.43	22,299,948.09		22,299,948.09
库存商品	308,337,167.72	15,626,745.70	292,710,422.02	122,496,144.61	12,125,911.57	110,370,233.04
发出商品	16,252,356.40		16,252,356.40	18,127,001.87		18,127,001.87
委托加工物资	15,246,033.05		15,246,033.05	15,001,269.56		15,001,269.56
合计	422,966,860.87	16,382,638.24	406,584,222.63	227,388,994.03	12,909,802.08	214,479,191.95

(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	783,890.51	558,590.47		586,588.44		755,892.54
库存商品	12,125,911.57	8,622,168.99		5,121,334.86		15,626,745.70
小计	12,909,802.08	9,180,759.46		5,707,923.30		16,382,638.24

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说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	按照存货类别成本高于可变现净值的差额	原材料领用
库存商品	按照存货类别成本高于可变现净值的差额	库存商品销售

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
租赁费	173,900.09	468,039.77

预缴所得税	1,069,195.99	4,869,738.12
待抵扣增值税进项税额	6,407,585.66	7,667,157.35
其他	912,596.41	79,383.66
合 计	8,563,278.15	13,084,318.90

7. 可供出售金融资产

(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
可供出售权益工具	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
其中：按成本计量的	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波海大物联科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
小 计	6,000,000.00			6,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
宁波海大物联科技有限公司					10.00	
小 计						

8. 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	1,896,065.01		1,896,065.01	1,784,698.12		1,784,698.12
合 计	1,896,065.01		1,896,065.01	1,784,698.12		1,784,698.12

(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					
福州易成软件有限公司	1,784,698.12			4,731.25	
浙江比邻智能科技有限公司		108,000.00		-1,364.36	
合 计	1,784,698.12	108,000.00		3,366.89	

(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						
福州易成软件有限公司					1,789,429.37	
浙江比邻智能科技有限公司					106,635.64	
合计					1,896,065.01	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	378,846,521.74	388,124,707.91
固定资产清理	75,140.62	
合计	378,921,662.36	388,124,707.91

(2) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	小计
账面原值					
期初数	398,980,126.07	21,007,935.53	5,636,331.35	19,563,316.08	445,187,709.03
本期增加金额		877,805.32	340,396.75	8,076,659.32	9,294,861.39
1) 购置		877,805.32	340,396.75	7,985,648.22	9,203,850.29
2) 存货转入				91,011.10	91,011.10
本期减少金额	37,549.08			2,258,320.89	2,295,869.97
1) 处置或报废				2,258,320.89	2,258,320.89
2) 其他	37,549.08				37,549.08
期末数	398,942,576.99	21,885,740.85	5,976,728.10	25,381,654.51	452,186,700.45
累计折旧					
期初数	28,871,156.81	10,399,710.95	5,044,361.30	12,747,772.06	57,063,001.12
本期增加金额	10,985,190.79	2,018,415.53	273,187.67	3,910,935.00	17,187,728.99
1) 计提	10,985,190.79	2,018,415.53	273,187.67	3,910,935.00	17,187,728.99
本期减少金额	36,587.91			873,963.49	910,551.40
1) 处置或报废				873,963.49	873,963.49
2) 其他	36,587.91				36,587.91
期末数	39,819,759.69	12,418,126.48	5,317,548.97	15,784,743.57	73,340,178.71
账面价值					
期末账面价值	359,122,817.30	9,467,614.37	659,179.13	9,596,910.94	378,846,521.74
期初账面价值	370,108,969.26	10,608,224.58	591,970.05	6,815,544.02	388,124,707.91

(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	75,140.62	
小 计	75,140.62	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	54,502.70	26,970.00
工程物资	490,358.08	818,296.09
合 计	544,860.78	845,266.09

(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	26,970.00		26,970.00
小 计	54,502.70		54,502.70	26,970.00		26,970.00

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	490,358.08	818,296.09
小 计	490,358.08	818,296.09

11. 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	1,141,459.76	3,837,250.00	1,680,000.00	42,686,546.76
本期增加金额		2,150,152.63	288,679.24		2,438,831.87
1) 购置		2,150,152.63	288,679.24		2,438,831.87
本期减少金额				140,000.00	140,000.00
1) 处置				140,000.00	140,000.00
期末数	36,027,837.00	3,291,612.39	4,125,929.24	1,540,000.00	44,985,378.63
累计摊销					
期初数	6,352,428.46	260,441.38	698,977.33	252,083.27	7,563,930.44
本期增加金额	894,372.11	373,380.19	383,725.15	19,249.98	1,670,727.43
1) 计提	894,372.11	373,380.19	383,725.15	19,249.98	1,670,727.43
本期减少金额				21,583.33	21,583.33
1) 处置				21,583.33	21,583.33

期末数	7,246,800.57	633,821.57	1,082,702.48	249,749.92	9,213,074.54
账面价值					
期末账面价值	28,781,036.43	2,657,790.82	3,043,226.76	1,290,250.08	35,772,304.09
期初账面价值	29,675,408.54	881,018.38	3,138,272.67	1,427,916.73	35,122,616.32

12. 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

13. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	901,553.44	1,233,210.73	710,945.93		1,423,818.24
合计	901,553.44	1,233,210.73	710,945.93		1,423,818.24

14. 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	24,094,401.69	5,264,941.28	14,542,852.40	2,182,657.65
可抵扣亏损	97,841,138.91	17,304,136.02	18,555,255.62	2,868,125.65
内部交易未实现利润	308,991.24	77,247.81	1,003,199.20	150,479.88
递延收益	5,105,701.91	765,855.29	5,701,156.19	855,173.43
未来可抵扣费用	30,000.00	4,500.00		

合 计	127,380,233.75	23,416,680.40	39,802,463.41	6,056,436.61
-----	----------------	---------------	---------------	--------------

(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	8,099,631.16	17,363,701.04
可抵扣亏损	24,289,388.40	38,958,217.72
小 计	32,389,019.56	56,321,918.76

(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
2018 年		642,525.31
2019 年	1,564.69	9,061,616.56
2020 年	56,600.14	10,019,384.27
2021 年	6,116,043.95	486,980.01
2022 年	13,467,209.29	18,747,711.57
2023 年	4,647,970.33	
小计	24,289,388.40	38,958,217.72

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
长期资产购置款	1,844,394.60	2,157,090.77
其他		85,025.64
合 计	1,844,394.60	2,242,116.41

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	138,948,272.12	176,487,355.77
保证借款	43,845,797.59	15,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	
质押及抵押借款	11,000,000.00	
质押及保证借款		10,000,000.00
抵押及保证借款	89,140,449.64	30,000,000.00
质押、抵押及保证借款		9,490,000.00
合 计	292,934,519.35	240,977,355.77

17. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	32,567,453.49	40,545,902.71
应付账款	244,044,213.13	233,450,148.92
合 计	276,611,666.62	273,996,051.63

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		6,912,570.81
信用证	32,567,453.49	33,633,331.90
小计	32,567,453.49	40,545,902.71

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	233,673,369.92	221,467,635.53
工程款	5,998,126.35	11,532,192.41
其他	4,372,716.86	450,320.98
小计	244,044,213.13	233,450,148.92

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	9,707,908.29	9,015,813.05
其他	313,234.42	2,535,971.80
合计	10,021,142.71	11,551,784.85

19. 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	25,698,802.42	151,891,483.17	156,126,066.86	21,464,218.73
离职后福利—设定提存计划	446,892.52	7,036,717.82	6,789,899.20	693,711.14
辞退福利	45,455.00	486,771.55	511,209.55	21,017.00
合 计	26,191,149.94	159,414,972.54	163,427,175.61	22,178,946.87

(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	24,581,925.16	134,262,484.73	138,601,671.45	20,242,738.44
职工福利费		2,684,216.69	2,682,611.69	1,605.00
社会保险费	363,801.81	5,454,407.74	5,250,776.50	567,433.05
其中：医疗保险费	322,180.53	4,770,716.81	4,579,966.01	512,931.33
工伤保险费	19,105.87	242,120.75	244,937.67	16,288.95
生育保险费	22,515.41	441,570.18	425,872.82	38,212.77
住房公积金	191,047.70	6,823,405.40	6,802,907.80	211,545.30
工会经费和职工教育经费	562,027.75	2,666,968.61	2,788,099.42	440,896.94
小计	25,698,802.42	151,891,483.17	156,126,066.86	21,464,218.73

(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	427,696.17	6,787,263.51	6,545,442.21	669,517.47
失业保险费	19,196.35	249,454.31	244,456.99	24,193.67
小计	446,892.52	7,036,717.82	6,789,899.20	693,711.14

20. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,078,787.87	13,513,177.50
企业所得税	2,141,813.74	184,011.44
代扣代缴个人所得税	261,347.08	613,170.90
城市维护建设税	150,317.81	943,401.50
房产税	649,709.50	986,370.06
土地使用税	54,281.58	17,296.60
印花税	246,251.28	33,311.77
教育费附加	66,515.13	404,314.93
地方教育附加	44,343.43	269,543.32
其他	13,994.29	10,089.07
合计	5,707,361.71	16,974,687.09

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	1,230,777.59	600,841.46
其他应付款	66,107,046.07	11,140,501.42
合 计	67,337,823.66	11,741,342.88

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	170,877.97	
短期借款应付利息	1,059,899.62	600,841.46
小计	1,230,777.59	600,841.46

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	8,302,648.28	3,573,735.25
拆借款	47,159,318.56	3,440,100.00
应付暂收款	305,313.89	307,167.77
未结算费用	4,490,174.89	1,458,282.05
其他	5,849,590.45	2,361,216.35
小计	66,107,046.07	11,140,501.42

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款		124,000,000.00
抵押借款	113,000,000.00	
合 计	113,000,000.00	124,000,000.00

23. 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	5,701,156.19		595,454.28	5,105,701.91	技术改造政府补助
合 计	5,701,156.19		595,454.28	5,105,701.91	

(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[注 1]	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]	511,333.33		104,000.00	407,333.33	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]	737,500.00		150,000.00	587,500.00	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]	453,180.00		75,530.00	377,650.00	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]	416,820.00		69,470.00	347,350.00	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]	425,180.00		60,740.00	364,440.00	与资产相关
2014 年度研发补助[注 7]	350,000.00		50,000.00	300,000.00	与资产相关
2014 年国家服务业发展引导财政专项资金[注 8]	2,807,142.86		85,714.28	2,721,428.58	与资产相关
小 计	5,701,156.19		595,454.28	5,105,701.91	

[注 1]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

[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。

24. 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	资本公积转股	其他	小计	
股份总数	360,490,000.00						360,490,000.00

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,555,802.52	1,525,945.78	4,423,575.00	4,658,173.30
合 计	7,555,802.52	1,525,945.78	4,423,575.00	4,658,173.30

(2) 其他说明

本期因购买少数股东股权及少数股单方增资导致资本公积增加 1,525,945.78 元；本期因同一控制下企业合并，支付的对价冲减资本公积 4,423,575.00 元。

26. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,747,881.91	1,495,184.91			1,495,184.91		3,243,066.82
其中：外币财务报表折算差额	1,747,881.91	1,495,184.91			1,495,184.91		3,243,066.82
其他综合收益合计	1,747,881.91	1,495,184.91			1,495,184.91		3,243,066.82

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,486,731.08			19,486,731.08
合 计	19,486,731.08			19,486,731.08

28. 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	18,293,568.24	168,779,790.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,263,315.63	-20,999,567.17
调整后期初未分配利润	8,030,252.61	147,780,223.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,380,645.17	39,593,904.24
减：提取法定盈余公积		12,137,874.64
应付普通股股利		12,272,000.00
转作股本的普通股股利		154,934,000.00
期末未分配利润	41,410,897.78	8,030,252.61

(2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-10,233,437.82元；前期差错更正影响-297,877.81元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,157,658,772.99	896,669,272.66	1,459,079,174.29	1,201,905,502.95
其他业务收入	31,737,900.13	8,850,724.21	54,722,771.54	19,921,078.15
合 计	1,189,396,673.12	905,519,996.87	1,513,801,945.83	1,221,826,581.10

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,942,789.50	2,569,878.01
教育费附加	991,722.33	1,156,955.98
地方教育附加	661,148.37	771,303.95
土地增值税		1,588,307.79
印花税	732,680.32	575,028.40
房产税	3,846,875.52	3,793,223.90
土地使用税	125,859.76	72,412.17
其他	315,032.03	3,000.00
合 计	8,616,107.83	10,530,110.20

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	34,111,885.50	32,146,900.99
差旅费	4,286,349.11	3,557,770.82
业务招待费	6,825,055.27	6,175,925.07
房租物业费	2,700,156.47	2,945,218.21
运输费	3,550,737.34	4,284,421.49
其他	6,663,838.35	6,764,942.22
合 计	58,138,022.04	55,875,178.80

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	51,675,227.73	50,135,140.25
房租物业费	4,477,047.56	3,628,780.21
折旧及摊销	7,867,940.66	8,487,927.29
运输费	678,241.74	414,699.05
行政中介费	2,585,725.54	2,458,057.09
业务招待费	4,029,940.87	2,634,538.64
差旅费	5,910,318.25	6,405,931.88
办公费	3,234,165.24	1,921,166.77
其他	11,340,339.37	13,736,231.39
合 计	91,798,946.96	89,822,472.57

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	57,178,920.06	52,616,380.37
折旧费	1,398,358.84	1,576,055.11
开发材料	8,080,193.54	9,644,243.63
技术开发费	1,075,192.65	2,428,236.79
检测咨询费	474,244.35	437,666.85
其他	548,402.95	1,779,642.88
合 计	68,755,312.39	68,482,225.63

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	23,187,511.50	14,777,275.07
减：利息收入	225,095.46	380,508.93
汇兑净损失	6,599,095.01	-9,065,196.46
手续费等支出	705,429.00	1,480,256.52
合 计	30,266,940.05	6,811,826.20

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	-2,256,359.96	1,304,803.73
存货跌价损失	9,180,759.46	10,575,174.05
商誉减值损失		7,265,390.98
合计	6,924,399.50	19,145,368.76

8. 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	595,454.28	595,454.28	595,454.28
与收益相关的政府补助	7,701,037.65	3,515,143.28	7,701,037.65
个税手续费返还	288,857.99		288,857.99
合计	8,585,349.92	4,110,597.56	8,585,349.92

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 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	3,366.89	214,725.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-668,921.44
合计	3,366.89	-454,195.55

10. 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	1,415,986.76	54,509.48	1,415,986.76
合计	1,415,986.76	54,509.48	1,415,986.76

11. 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	4,802.01	345.00
盘盈利得	117,768.26		117,768.26
罚没收入	511,970.05	564,045.70	511,970.05
无法支付款项	144,513.38	1,021,427.86	144,513.38
其他	331,001.75	401,339.37	331,001.75

合计	1,105,598.44	1,991,614.94	1,105,598.44
----	--------------	--------------	--------------

12. 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	82,029.00	100,000.00	82,029.00
盘亏毁损损失	0	157,709.29	0
地方水利建设基金		505.88	
赔偿支出	2,012,880.61	709,340.55	2,012,880.61
罚款滞纳金	7,655.95	42,815.47	7,655.95
其他	169,470.47	786,121.08	169,470.47
非流动资产毁损报废损失	15,259.49	487,344.11	15,259.49
合计	2,287,295.52	2,283,836.38	2,287,295.52

13. 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	9,961,882.38	3,813,390.75
递延所得税费用	-17,360,243.79	3,589,001.26
合计	-7,398,361.41	7,402,392.01

(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	28,199,953.97	44,746,872.62
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,229,993.10	6,712,030.90
子公司适用不同税率的影响	3,097,774.06	-2,002,443.04
调整以前期间所得税的影响	52,637.26	-29,293.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,079,204.88	1,059,590.63
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	-1,293,349.84
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	988,121.58	8,978,154.58
研发费用加计扣除影响	-10,125,053.97	-5,976,122.89
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	244,098.07	-46,174.53

所得税费用	-7,398,361.41	7,402,392.01
-------	---------------	--------------

14. 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合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(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	10,283,594.90	2,142,364.78
银行存款利息收入	225,095.46	380,508.93
收回的承兑保证金	3,622,666.35	105,754,693.68
政府补助	7,717,652.02	3,247,625.24
租赁收入	17,605,256.22	14,183,671.27
员工借款	154,000.00	619,390.12
其他	3,965,012.72	9,283,208.51
合 计	43,573,277.67	135,611,462.53

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	1,458,223.79	2,400,492.67
支付管理费用	38,157,735.59	45,899,832.10
支付销售费用	24,163,860.31	18,464,004.05
支付的承兑保证金	4,215,000.00	94,076,555.61
员工借款		1,310,743.96
其他	8,159,393.84	7,475,906.18
合 计	76,154,213.53	169,627,534.57

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款		300,000.00

赎回理财产品		5,000,000.00
合 计		5,300,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品		5,000,000.00
合 计		5,000,000.00

5. 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	53,149,482.52	4,000,000.00
信用证贴现	46,911,917.52	
合 计	100,061,400.04	4,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据贴现费用		372,799.72
拆借款	12,632,546.67	3,000,000.00
合 计	12,632,546.67	3,372,799.72

7. 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	35,687,087.79	37,239,547.03
加: 资产减值准备	6,904,679.23	19,268,820.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,187,728.99	16,438,517.09
无形资产摊销	1,670,727.43	1,474,800.73
长期待摊费用摊销	710,945.93	357,951.96
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)	-1,415,986.76	-23,329,973.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	14,914.49	482,542.10
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-20,000.00

财务费用(收益以“-”号填列)	20,584,203.67	5,128,358.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,366.89	454,195.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,333,282.35	3,788,000.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-217,517.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-195,577,866.84	-51,642,500.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	63,553,726.19	-8,369,207.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	837,287.32	-53,712,247.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,179,201.80	-52,658,712.79
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	57,777,379.51	76,075,735.52
减: 现金的期初余额	76,075,735.52	64,339,577.41
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	-18,298,356.01	11,736,158.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,423,575.00
其中: 杭州贤芯科技有限公司	4,423,575.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	506,535.72
其中: 杭州贤芯科技有限公司	506,535.72
取得子公司支付的现金净额[注]	3,917,039.28

[注]: 取得子公司支付的现金净额与现金流量表中的差异系同一控制下企业合并取得的子公司在合并日持有的现金及现金等价物。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1) 现金	57,777,379.51	76,075,735.52
其中：库存现金	15,541.93	11,559.44
可随时用于支付的银行存款	57,627,723.07	75,858,921.68
可随时用于支付的其他货币资金	134,114.51	205,254.40
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	57,777,379.51	76,075,735.52
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	486,613,342.65	377,798,026.65
其中：支付货款	486,613,342.65	402,599,842.15
支付固定资产等长期资产购置款	3,322,106.50	9,850,285.90

(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 8,459,000.00 元，其中信用证保证金 8,459,000.0 元；期初使用受限制的货币资金为 7,855,555.51 元，其中承兑汇票保证金 2,805,555.51 元、信用证保证金 5,050,000.00 元。

(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	8,459,000.00	保证金性质
应收账款	16,034,362.05	用于借款质押担保
固定资产	313,885,891.22	用于借款抵押担保
无形资产	27,430,986.91	用于借款抵押担保
合 计	365,810,240.18	

2. 外币货币性项目

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			5,690,588.79
其中：美元	784,101.26	6.8632	5,381,443.77
港币	352,824.72	0.8762	309,145.02
应收账款			66,372,399.71

其中：美元	9,658,988.47	6.8632	66,291,569.67
港币	92,250.67	0.8762	80,830.04
其他应收款			8,077,019.15
其中：美元	1,172,413.89	6.8632	8,046,511.01
港币	34,818.70	0.8762	30,508.14
短期借款			65,108,215.42
其中：美元	9,486,568.28	6.8632	65,108,215.42
应付账款			151,404,229.68
其中：美元	22,060,296.90	6.8632	151,404,229.68
其他应付款			31,165,911.04
其中：美元	4,505,665.36	6.8632	30,923,282.50
港币	276,910.00	0.8762	242,628.54
应付利息			402,180.16
其中：美元	58,599.51	6.8632	402,180.16

(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	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	511,333.33		104,000.00	407,333.33	其他收益	[注]
工业中小企业技术改造中央投资项目资金	737,500.00		150,000.00	587,500.00	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	453,180.00		75,530.00	377,650.00	其他收益	[注]
企业投资及技术改造等项目财政奖励资金	416,820.00		69,470.00	347,350.00	其他收益	[注]
2014 年度研发补助	425,180.00		60,740.00	364,440.00	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	350,000.00		50,000.00	300,000.00	其他收益	[注]
2014 年国家服务业发展引导财政专项资金	2,807,142.86		85,714.28	2,721,428.58	其他收益	[注]
小计	5,701,156.19		595,454.28	5,105,701.91		

[注]：各项政府补助相关说明详见本财务报表附注合并报表项目注释递延收益之说明。

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
研发费用补助	1,000,000.00	其他收益	拱科(2018)12号
实训补贴 2017 届杭州市第二笔	209,122.00	其他收益	
2017 年度稳岗补贴	55,175.31	其他收益	杭人社发(2015)307号
2018 届拱墅区实训补贴	53,200.00	其他收益	拱人社(2018)24号
余杭区 2016 年度企业培育第二批财政扶持奖金-余经信(2018)49号	126,200.00	其他收益	余经信(2018)49号
2017 年度省级研发中心补助-余科(2018)11号	500,000.00	其他收益	余科(2018)11号
余杭区信息化项目资助	1,435,800.00	其他收益	杭州市余杭区财政局
2017 年度生态工业企业“上规模”发展典型奖	200,000.00	其他收益	淳政发(2017)9号、淳经科联(2017)16号
2017 年政府补助税返款	1,384,200.00	其他收益	淳经开(2018)81号
2017 年外贸补助款	134,500.00	其他收益	淳财企(2018)649号
2018 年上半年土地使用税减免税款返还	54,281.58	其他收益	淳税通(2018)6927号
2017 雏鹰计划市级补助	200,000.00	其他收益	杭科(创)管(2018)53号
2017 杭州市高新技术企业奖励	50,000.00	其他收益	杭科(创)管(2018)49号
淳安扶持创业企业和总部(会所)经济发展项目财政补贴	1,543,088.32	其他收益	淳政办发(2012)118号
增值税即征即退	55,776.23	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)
2017 年度市高企孵化器建设奖励资助款	250,000.00	其他收益	
其他	449,694.21	其他收益	
小 计	7,701,037.65		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,296,491.93 元。

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
杭州贤芯科技有限公司	87.25%	受同一母公司控制	2018 年 7 月 31 日	工商变更日

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
杭州贤芯科技有限公司	3,471,485.80	-1,492,948.26	1,157,284.41	-6,647,663.01

2. 合并成本

(1) 明细情况

项 目	杭州贤芯科技有限公司
合并成本	4,423,575.00
现金	4,423,575.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

(1) 明细情况

项目	杭州贤芯科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产	1,302,260.71	1,111,256.79
货币资金	660,397.09	251,334.23
应收款项	189,750.06	249,916.40
存货	235,712.91	394,291.05
其他流动资产	22,353.72	
固定资产	194,046.93	215,715.11
负债	7,705,539.59	6,345,570.82
应付款项	7,705,539.59	6,345,570.82
净资产	-6,403,278.88	-5,234,314.03
减：少数股东权益	-55,757.37	-1,432,375.04
取得的净资产	-6,347,521.51	-3,801,938.99

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江利尔达物芯科技有限公司	新设	2018-11-8	100,000.00	75%
杭州安芯物联网安全技术有限公司	新设	2018-04-11	100,000.00	51%
浙江联芯物联网科技有限公司	新设	2018-11-27	100,000.00	70%

2. 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
江苏利尔达物联网科技有限公司	注销	2018-7-5	6,891,952.53	-10,083.42

七、在其他主体中的权益

(一) 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	

上海利而达电子有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立
浙江利尔达物联网技术有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
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
杭州物智企业管理咨询有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00	设立
杭州八杯水智能净水科技有限公司	淳安	千岛湖	制造业	51.51		非同一控制下企业合并
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	-274,996.14		748,743.72
杭州绿鲸科技有限公司	30.00	3,756,297.43		6,740,994.66
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	20.00	-272,093.96		-493,217.28
杭州贤芯科技有限公司	12.75	611,617.67		-32,618.34

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	10,035,510.18	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

浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	7,402,015.71	2,979,391.73	10,381,407.44	4,047,493.85		4,047,493.85
杭州贤芯科技有限公司	8,523,520.92	161,135.80	8,684,656.72	8,940,486.85		8,940,486.85

(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	7,960,051.05	1,818,731.70	9,778,782.75	5,584,345.10		5,584,345.10
杭州绿鲸科技有限公司	26,250,370.06	274,343.16	26,524,713.22	25,438,756.05		25,438,756.05
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	2,030,610.37	1,843,115.43	3,873,725.80	1,179,342.41		1,179,342.41
杭州贤芯科技有限公司	895,541.68	215,715.11	1,111,256.79	6,164,088.28		6,164,088.28

(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	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	171,773,325.83	12,384,025.03	12,384,025.03	-19,933,746.83
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	5,939,474.89	-1,360,469.80	-1,360,469.80	-4,076,788.07
杭州贤芯科技有限公司	14,303,300.90	4,797,001.36	4,797,001.36	-2,059,965.37

(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	6,271,080.05	-5,744,902.27	-5,744,902.27	-7,363,078.78
杭州绿鲸科技有限公司	17,737,556.97	85,957.17	85,957.17	1,408,004.01
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	94,878.85	-1,105,616.61	-1,105,616.61	-2,250,810.89
杭州贤芯科技有限公司	1,157,284.41	-6,466,180.47	-6,466,180.47	-5,167,234.04

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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款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2018年12月31日，本公司应收账款的31.60%(2017年12月31日：16.62%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	28,499,414.73				28,499,414.73
小 计	28,499,414.73				28,499,414.73

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	25,103,067.31				25,103,067.31
小 计	25,103,067.31				25,103,067.31

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，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	405,934,519.35	452,284,446.78	305,062,249.24	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		
应付利息	1,230,777.59	1,230,777.59	1,230,777.59		
其他应付款	66,107,046.07	66,107,046.07	66,107,046.07		
小 计	749,884,009.63	796,233,937.06	649,011,739.52	11,355,617.98	135,866,579.56

(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	364,977,355.77	420,424,275.14	252,648,720.47	12,461,032.11	155,314,522.56
应付票据	40,545,902.71	40,545,902.71	40,545,902.71		
应付账款	233,450,148.92	233,450,148.92	233,450,148.92		
应付利息	600,841.46	600,841.46	600,841.46		
其他应付款	11,140,501.42	11,140,501.42	11,140,501.42		
小 计	650,714,750.28	706,161,669.65	538,386,114.98	12,461,032.11	155,314,522.56

(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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 139,000,000.00 元(2017 年 12 月 31 日:人民币 148,490,000.00 元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动 50 个基点,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

外汇风险是因汇率变动产生的风险。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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、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	48.68	48.68

(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	本公司的参股公司
浙江比邻智能科技有限公司	本公司的参股公司

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
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	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	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股公司

(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	77,252.50	
福州易成软件有限公司	采购货物	14,963.00	34,621.72
合计		92,215.50	34,621.72

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	电子元器件		107,647.96

淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	服务费		10,272.74
浙江利合达工程技术有限公司	电子元器件		38,461.53
浙江利合达工程技术有限公司	物业管理费	332,805.22	798,555.82
杭州利尔达控股集团有限公司	物业管理费	3,390.23	18,000.00
杭州利尔达控股集团有限公司	服务费	8,600.94	25,920.00
杭州市拱墅区利尔达小额贷款股份有限公司	技术服务费		14,808.79
杭州市拱墅区利尔达小额贷款股份有限公司	摊位费		283.02
福州易成软件有限公司	销售货物	169,968.61	146,464.10
福州易成软件有限公司	服务费		2,987.18
杭州必优特物业管理有限公司	销售货物	36,772.43	
浙江比邻智能科技有限公司	物业管理费	1,344.00	
浙江比邻智能科技有限公司	服务费	566.04	
合 计		553,447.47	1,163,401.14

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		225,387.95
杭州利尔达控股集团有限公司	房屋	13,023.82	234,911.14
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋	4,761.90	
合 计		17,785.72	460,299.09

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	102,455.00	51,118.31
合 计		102,455.00	51,118.31

3. 关联担保情况

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
杭州利尔达控股集团有限公司、陈贤兴、陈凯、包雨霄、夏永玉	10,000,000.00	2018-5-14	2019-5-6	否
	5,357,043.38	2018-8-22	2019-2-19	否
	4,844,465.22	2018-9-18	2019-3-18	否
	8,644,289.00	2018-11-5	2019-5-7	否

杭州必优特物业管理有限公司、陈凯、包雨霄、叶文光、陈素东	30,000,000.00	2018-11-22	2019-11-20	否
陈凯、包雨霄、陈贤兴、夏永玉	15,000,000.00	2018-9-25	2019-9-25	否

4. 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	3,730,940.00	3,773,480.07

5. 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	

(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					
	淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司			4,176.18	208.81
	浙江利合达工程技术有限公司	139,693.17	6,984.66	9,000.00	450.00
	福州易成软件有限公司	152,774.50	7,638.73	142,682.04	7,134.10
小计		292,467.67	14,623.39	155,858.22	7,792.91
其他应收款					
	杭州必优特物业管理有限公司			200.00	10.00
	淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司			10,889.10	544.46
	福州易成软件有限公司			30.00	1.50
小计				11,119.10	555.96

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	杭州利尔达控股集团有限公司	20,000,000.00	
小计		20,000,000.00	

十、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。

十一、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

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	集成电路增值分销	物联网模块	物联网系统解决 方案	技术服务及其他	合 计
主营业务收入	717,150,306.34	357,766,502.52	24,675,191.18	58,066,772.95	1,157,658,772.99
主营业务成本	602,753,832.98	257,565,443.21	14,611,262.75	21,738,733.72	896,669,272.66

十三、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. 应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,702,488.83	8,956,336.76
应收账款	263,911,910.39	333,280,009.19
合 计	267,614,399.22	342,236,345.95

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承 兑汇票	3,032,947.93		3,032,947.93	8,661,481.04		8,661,481.04
商 业 承 兑汇票	704,779.89	35,238.99	669,540.90	310,374.44	15,518.72	294,855.72

小计	3,737,727.82	35,238.99	3,702,488.83	8,971,855.48	15,518.72	8,956,336.76
----	--------------	-----------	--------------	--------------	-----------	--------------

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
银行承兑汇票	57,840,619.68	
小计	57,840,619.68	

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。

(3) 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	264,851,843.69	99.91	939,933.30	0.35	263,911,910.39
合并范围内关联方组合	248,099,475.33	93.59			248,099,475.33
账龄分析法组合	16,752,368.36	6.32	939,933.30	5.61	15,812,435.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备	226,800.00	0.09	226,800.00	100.00	
小计	265,078,643.69	100.00	1,166,733.30	0.44	263,911,910.39

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	335,926,823.91	100.00	2,646,814.72	0.79	333,280,009.19
合并范围内关联方组合	286,725,012.77	85.35			286,725,012.77
账龄分析法组合	49,201,811.14	14.65	2,646,814.72	5.38	46,554,996.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	335,926,823.91	100.00	2,646,814.72	0.79	333,280,009.19

② 组合中，采用账龄分析法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	14,766,150.80	738,307.54	5.00
1-2 年	1,978,707.56	197,870.76	10.00
3-5 年	7,510.00	3,755.00	50.00
小 计	16,752,368.36	939,933.30	5.61

2) 本期计提坏账准备-1,327,328.42 元。

3) 本期实际核销应收账款 152,753.00 元。

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
浙江利尔达物联网技术有限公司	127,144,010.50	47.96	
杭州利尔达展芯科技有限公司	68,114,267.24	25.70	
杭州绿鲸科技有限公司	43,904,430.22	16.56	
浙江先芯科技有限公司	4,091,035.82	1.54	
杭州希贤科技有限公司	3,832,847.09	1.45	
小 计	247,086,590.87	93.21	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	124,277,692.74	175,367,810.00
其他应收款	32,173,145.48	2,507,171.57
合 计	156,450,838.22	177,874,981.57

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
浙江利尔达物联网技术有限公司	41,000,000.00	41,000,000.00
利尔达科技(香港)有限公司	40,585,213.37	76,067,810.00
浙江先芯科技有限公司	42,692,479.37	58,300,000.00
小 计	124,277,692.74	175,367,810.00

2) 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
浙江利尔达物联网技术有限公司	41,000,000.00	1-2 年	股利尚未支付	否

利尔达科技（香港）有限公司	40,585,213.37	1-2年	股利尚未支付	否
浙江先芯科技有限公司	42,692,479.37	1-2年	股利尚未支付	否
小计	124,277,692.74			

(3) 其他应收款

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,657,295.02	100.00	484,149.54	1.48	32,173,145.48
合并范围内关联方组合	30,013,831.33	91.91			30,013,831.33
账龄分析法组合	2,643,463.69	8.09	484,149.54	18.31	2,159,314.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	32,657,295.02	100.00	484,149.54	1.48	32,173,145.48

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,927,131.66	100.00	419,960.09	14.35	2,507,171.57
合并范围内关联方组合	880,367.74	30.08			880,367.74
账龄分析法组合	2,046,763.92	69.92	419,960.09	20.52	1,626,803.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	2,927,131.66	100.00	419,960.09	14.35	2,507,171.57

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,586,685.99	79,334.30	5.00
1-2年	446,389.05	44,638.91	10.00
2-3年	84,500.00	25,350.00	30.00
3-5年	382,124.65	191,062.33	50.00
5年以上	143,764.00	143,764.00	100.00

小 计	2,643,463.69	484,149.54	18.31
-----	--------------	------------	-------

2) 本期计提坏账准备 64,189.45 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,264,150.65	882,388.65
合并范围内关联方款项余额	30,013,831.33	880,367.74
应收暂付款	181,082.80	163,472.64
其他	198,230.24	1,000,902.63
合 计	32,657,295.02	2,927,131.66

4) 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	是否为 关联方
利尔达科技(香港)有限公司	合并范围内关联方款项余额	6,692,374.95	1-2 年	20.49		是
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	5,704,115.69	1 年以内	17.47		是
浙江利尔达物联网技术有限公司	合并范围内关联方款项余额	4,904,135.04	1 年以内	15.02		是
杭州希贤科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	4,297,408.41	1 年以内	13.16		是
杭州贤芯科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	2,864,401.38	1 年以内	8.77		是
小 计		24,462,435.47		74.91		

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	211,200,044.22	9,835,113.91	201,364,930.31	134,036,444.22	9,835,113.91	124,201,330.31
对联营、合营企业投资	106,635.64		106,635.64			
合 计	211,306,679.86	9,835,113.91	201,471,565.95	134,036,444.22	9,835,113.91	124,201,330.31

(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	减值准备期末数
北京利尔达科技有限公司	1,003,713.03			1,003,713.03		
上海利而达电子有限公司	974,997.33			974,997.33		
深圳利尔达科技有限公司	735,393.82			735,393.82		
浙江利尔达物联网技术有限公司	63,705,608.50			63,705,608.50		
浙江先芯科技有限公司	15,351,977.21			15,351,977.21		
利尔达科技(香港)有限公司	84,754.33	20,463,600.00		20,548,354.33		
江苏利尔达物联网科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
杭州希贤科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		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	600,000.00	6,400,000.00		7,000,000.00	
杭州八杯水智能净水科技有限公司	12,780,000.00			12,780,000.00	9,835,113.91
杭州利尔达展芯科技有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00	
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	3,800,000.00	5,000,000.00		8,800,000.00	
浙江利尔达物芯科技有限公司		100,000.00		100,000.00	
浙江联芯物联网科技有限公司		100,000.00		100,000.00	
杭州安芯物联网安全技术有限公司		100,000.00		100,000.00	
小 计	134,036,444.22	82,163,600.00	5,000,000.00	211,200,044.22	9,835,113.91

(3) 对联营企业投资

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		108,000.00		-1,364.36	
合 计		108,000.00		-1,364.36	

(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					106,635.64	
合 计					106,635.64	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	439,848,123.22	418,743,995.02	932,152,546.18	844,609,001.59
其他业务收入	35,673,265.84	1,301,179.66	46,206,259.53	14,327,286.42
合 计	475,521,389.06	420,045,174.68	978,358,805.71	858,936,288.01

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,863,070.24	19,669,904.55
折旧费	174,650.46	578,758.72
开发材料	1,291,379.89	5,719,188.50
技术开发费	5,636,678.92	1,400,329.02
检测咨询费	241,726.42	295,459.42
其他	219,372.23	1,098,423.14
合 计	16,426,878.16	28,762,063.35

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		97,530,730.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,364.36	30,027.77
处置长期股权投资产生的投资收益	1,891,952.53	-668,921.44
合计	1,890,588.17	96,891,836.33

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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	1,401,072.27	
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）	8,296,491.93	
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	-1,492,948.26	
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	-1,166,782.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	288,857.99	
小 计	7,326,691.34	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	756,360.24	
少数股东权益影响额(税后)	241,748.82	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,328,582.28	

(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	8.07	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.08	0.08

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	33,380,645.17	
非经常性损益	B	6,328,582.28	
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	27,052,062.89	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	397,310,668.12	
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	I1	1,495,184.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	客思智能公司少数股权增加导致股权稀释增加净资产	I2	1,476,260.14
	股权稀释增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	5
	收购绿鲸科技公司少数股东股权增加净资产	I3	49,685.64
	收购少数股东股权增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	10

	同一控制下企业合并子公司合并时支付的对价	I4	-4,423,575.00
	合并日次月起至报告期期末的累计月数	J4	5
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	413,561,940.00
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	8.07%

3. 扣除非经常损益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	33,380,645.17	
非经常性损益	B	6,328,582.28	
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	27,052,062.89	
归属于公司普通股股东的期初净资产（不含同控追溯）	D	397,310,668.12	
归属于公司普通股股东的净利润（不含同控追溯）	E	29,195,261.48	
不包括同控部分的加权平均净资产(期初和净利润部分)	$F = D + E/2$	411,908,298.86	
同控部分归属于公司普通股股东的合并日净资产	G	-5,711,192.83	
同控部分的合并日至期末归属于公司普通股股东的净利润	H	5,487,981.04	
同控部分合并日至期末的月数	I	5.00	
同控部分的加权平均净资产（期初和净利润部分）	$J = (G + H/2) \times I/Q$	-1,236,334.30	
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	K		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	L		
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	M		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	N		
其他	外币报表折算差额	01	1,495,184.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	P1	6
	客思智能公司少数股权增加导致股权稀释增加净资产	02	1,476,260.14
	股权稀释增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	P2	5
	收购绿鲸科技公司少数股东股权增加净资产	03	49,685.64
	收购少数股东股权增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	P3	10
	同一控制下企业合并子公司合并时支付的对价	04	-4,423,575.00
	合并日次月起至报告期期末的累计月数	P4	5

报告期月份数	Q	12
加权平均净资产	$R=F+J+O \times P/Q$	410,232,913.86
加权平均净资产收益率	$S=C/R$	6.59%

4. 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	33,380,645.17
非经常性损益	B	6,328,582.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	27,052,062.89
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	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.08

(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

二〇一九年四月二十二日

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