



利尔达

NEEQ: 832149

利尔达科技集团股份有限公司

Lierda Science&Technology Group Co.,Ltd.



年度报告

2021

公司年度大事记

技术&市场

- (1) 利尔达推出基于第三代 NB-IoT 芯片 V200 方案的全网通模组——NB860，为移动物联网市场的爆发提供充足动力。
- (2) 利尔达推出新一代紫光展锐平台 UIS8811 NB-IoT 安全模组。
- (3) 利尔达推出第二代 5G 工业智能终端 MX800，在多维度上实现了技术突破，大大丰富了应用场景。
- (4) 利尔达与睿赛德科技联合出品面向物联网开发者的 LoRa 产品原型设计工具包——ART-Pi LoRa 开发套件。
- (5) 利尔达推出基于 Semtech 的新一代高性价比 LoRa 网关模组。
- (6) 利尔达推出全新设计的自组网产品 Hi-Mesh 网络能有效解决通讯网络末端的各种组网难题。
- (7) 利尔达与 ST 联合发布全新低功耗蓝牙模块 LSD1BT-STWB5500。
- (8) 利尔达推出高性能低功耗的 KP5A 远距离蓝牙通讯模组。

资质&荣誉

- (1) 利尔达入选《2021 中国 AIoT 产业全景图谱报告》，并荣登“AIoT 产业领袖榜”之“信息新基建榜”。
- (2) 利尔达斩获中国电信“年度优秀合作伙伴”和“5G 物流生态合作伙伴”殊荣，为“5G+物流”的商业场景应用提供了优秀的标杆案例。
- (3) 利尔达 5G 工业边缘智能终端 MX880 产品顺利完成华为兼容性测试，获 HUAWEI COMPATIBLE 证书及相关认证徽标的使用权。
- (4) 利尔达签署 5G LPHAP 低功耗高精度定位芯片产业生态合作协议，携手业界同仁推进 5G 定位产业繁荣发展。
- (5) 利尔达 5G 工业边缘智能终端 MX800 荣获“绽放杯”二等奖。
- (6) 利尔达携手展锐、中国电信等物联网产业合作伙伴共同举办了“共筑 NB-IoT 安全生态”启动仪式，开启 NB-IoT 安全生态的全新篇章。
- (7) 利尔达展芯再度蝉联全球电子元器件分销商卓越表现奖。
- (8) 利尔达以技术应用优势斩获 ST 六项大奖。
- (9) 2021 年度，利尔达被评为浙江省电子信息 50 家成长性特色企业。
- (10) 2021 年度，利尔达被评为浙江省“专精特新”中小企业。
- (11) 利尔达参编《商用系统智能照明设计指南》丛书，助推智能照明行业系统化发展。
- (12) 利尔达客思智能教室灯和黑板灯荣获“浙江照明奖”创新产品奖。
- (13) 利尔达向济南市部分幼儿园捐赠智慧教室护眼灯具，获济南市政协办公厅、济南市教育局等部门联合授予的荣誉证书。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	33
第六节	股份变动、融资和利润分配	42
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	49
第八节	行业信息	53
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	63
第十节	财务会计报告	68
第十一节	备查文件目录	181

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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。
原材料供应不稳定风险	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异动风险。而近期的全球疫情影响及中美贸易摩擦使得芯片缺货进一步加剧，可能会对公司未来的业绩产生重大影响。
行业商业模式不断创新的风险	物联网行业商务模式变幻莫测，传统营销模式被挑战，不排除因为商务模式和客户不接轨导致部分客户流失。
市场竞争加剧的风险	虽然公司持续稳步成长，并具有一定的市场规模，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芯片的开发，将使国内物联网行业不断形成新的技术革新。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策等优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。
应收账款坏账风险	截至报告期末，公司应收账款账面价值为 567,789,418.87 元，

	占同期公司流动资产的比例为 41.47%，占公司总资产的比例为 37.61%，占比较高。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不利影响。但跟同行业相比，公司的应收账款在同行业内基本持平。
控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东杭州利尔达控股集团有限公司、实际控制人陈凯、叶文光、陈云共持有公司 63.56%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。
供应商相对集中的风险	报告期内，公司原材料供应商较为集中，未来若上游供应商的股权结构、管理层或经营状况发生重大变化或调整下游代理政策，或因公司的技术服务能力及下游客户渠道发生变化而导致供应商终止与公司的授权代理协议或合作，则公司的经营业绩将受到一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

1、 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。
2、 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。

释义

释义项目		释义
利尔达、公司	指	利尔达科技集团股份有限公司
利尔达控股集团	指	杭州利尔达控股集团有限公司——控股股东
希贤科技	指	杭州希贤科技有限公司——全资子公司
先芯科技	指	浙江先芯科技有限公司——全资子公司
展芯科技	指	杭州利尔达展芯科技有限公司——全资子公司

利尔达（香港）	指	利尔达科技（香港）有限公司—全资子公司
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
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
贤芯科技	指	杭州贤芯科技有限公司—全资子公司
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
亿合智能	指	浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司-控股子公司
海大物联	指	宁波海大物联科技有限公司—参股公司
比邻科技	指	浙江比邻智能科技有限公司—参股公司
新晔展芯	指	新晔展芯有限公司—参股公司
点亮科技	指	广州点亮光合智能科技有限公司—参股公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司—主办券商
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《利尔达科技集团股份有限公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
ST	指	STMicroelectronics (意法半导体)
CYPRESS	指	Cypress Semiconductor (赛普拉斯半导体)
新晔电子（香港）	指	Serial Microelectronics (HK) Ltd.
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)
Cat.1	指	LTE UE-Category 1 (LTE 用户终端无线性能等级 1)，是基于 4G LTE 网络的低速率等级蜂窝通信技术

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. lierda
证券简称	利尔达
证券代码	832149
法定代表人	叶文光

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张小艳
联系地址	杭州市文一西路 1326 号利尔达物联网科技园 1 号楼 1801 室
电话	0571-88377626
传真	0571-89908726
电子邮箱	zxy@lierda.com
公司网址	http://www.lierda.com/
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 1801 室
邮政编码	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

股票交易场所	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）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子元件制造（C397）-电子元件及组件制造（C3971）
主要产品与服务项目	物联网模块及物联网系统解决方案的研发、生产和销售，以及 IC 增值分销业务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	398,860,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	14
控股股东	控股股东为（杭州利尔达控股集团股份有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈凯、叶文光、陈云，一致行动人为陈兴兵、陈丽云、陈静静、黄双霜

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	398,860,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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			
主办券商（报告披露日）	国信证券			
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及连续签字年限	许松飞 1 年	程度 2 年	年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,205,520,032.28	1,377,057,504.97	60.16%
毛利率%	22.59%	18.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	180,564,231.06	51,277,580.12	252.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	170,292,237.68	43,586,902.83	290.70%
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）	31.24%	10.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	29.46%	8.67%	-
基本每股收益	0.48	0.14	242.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,509,613,210.45	993,679,362.13	51.92%
负债总计	817,776,583.16	503,002,171.59	62.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	686,123,736.78	489,201,904.58	40.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.36	26.47%
资产负债率%（母公司）	27.74%	22.79%	-
资产负债率%（合并）	54.17%	50.62%	-
流动比率	1.72	1.80	-
利息保障倍数	30.05	7.84	-

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	97,188,275.92	221,576,319.68	-56.14%
应收账款周转率	4.07	2.89	-
存货周转率	4.48	3.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	51.92%	-9.53%	-
营业收入增长率%	60.16%	9.64%	-
净利润增长率%	259.12%	-40.17%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	398,860,000	360,490,000	10.64%
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、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-70,644.87
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,608,769.16
3、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,505,711.73
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,602.89
5、其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,530.58
非经常性损益合计	12,933,763.71
所得税影响数	1,780,444.42
少数股东权益影响额（税后）	881,325.91
非经常性损益净额	10,271,993.38

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
会计政策变更：				
其他应收款	20,009,301.28	19,603,168.22		
其他流动资产	2,121,547.30	1,872,484.29		
使用权资产		29,938,352.87		
递延所得税资产	20,296,918.45	20,293,712.14		
其他应付款	5,505,269.09	5,491,739.09		
一年内到期的非流动负债		10,261,320.67		
租赁负债		19,013,990.71		
盈余公积	32,800,230.18	32,802,047.09		
未分配利润	78,454,823.04	78,471,175.24		
会计差错更正：				
合并资产负债表：				
资本公积	5,765,663.14	19,776,563.14	4,658,173.30	18,669,073.30
盈余公积	34,201,320.18	32,800,230.18	28,930,556.44	27,529,466.44
未分配利润	91,064,633.04	78,454,823.04	117,155,816.66	104,546,006.66
母公司资产负债表：				
资本公积		14,010,900.00		14,010,900.00
盈余公积	32,487,315.70	31,086,225.70	27,216,551.96	25,815,461.96
未分配利润	65,517,204.69	52,907,394.69	90,178,331.00	77,568,521.00
合并利润表：				
投资收益			58,016,517.20	44,005,617.20
营业利润			95,352,989.17	81,342,089.17
利润总额			96,935,436.26	82,924,536.26
净利润			85,137,017.66	71,126,117.66
归属于母公司所有者的净利润			85,180,886.86	71,169,986.86
综合收益总额			87,645,798.95	73,634,898.95
归属于母公司所有者的综合收益总额			87,689,668.15	73,678,768.15
母公司利润表：				
投资收益			110,767,722.08	96,756,822.08
营业利润			101,796,096.63	87,785,196.63

利润总额			102,860,122.63	88,849,222.63
净利润			94,438,253.63	80,427,353.63
综合收益总额			94,438,253.63	80,427,353.63

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

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

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

(1) 物联网模块

物联网通信模块，主要为 5GNB-IoT 模块、LoRa 模块、LoRaWAN 模块、蓝牙模块、LTE Cat.1 模块、5G 模块、Wi-Sun 模块等；物联网应用模块，主要为 5G 工业边缘智能终端、智能表计模块、无刷电机模块、工业控制板等，主要应用于表类产品（水表、燃气表、热计量等）、电机控制器产品，工业控制、医疗仪器产品等。物联网模块为物联网传输层提供不同范围和场景的通讯支撑，帮助实现移动端的连接、控制和管理功能。公司拥有的无线通讯技术有 5G NB-IoT、LTE Cat1、LoRaWAN、RF、BLE、ZigBee 等。

(2) 物联网系统解决方案

物联网系统解决方案，主要为智能楼宇系统、新能源车智能化系统等软硬件结合的整体解决方案，可广泛应用于酒店管理、教室管理、地下车库节能照明、智能化电动车、共享电动车、电动车长租、重要物资定位等领域。

(3) IC 增值分销业务

公司是国内领先的 IC 元器件授权分销商，主要通过向客户提供包括 MCU 嵌入式软件等应用方案在内的 IC 增值服务，形成 IC 产品的销售。公司分销的产品主要为集成电路及其他电子元器件，包括微控制器芯片、电源管理及驱动芯片、功率器件、电阻、电容、二三极管等产品，同时公司也分销物联网模块产品，这些产品广泛应用于智能仪表、安防、新能源、消费电子、医疗设备等领域。目前公司主要代理 ST（意法半导体）、Maxlinear（迈凌）、ROHM（罗姆）、圣邦微等国际、国内知名 IC 设计制造商的产品。

公司深耕物联网领域，坚持“诚信为本、客户为先、品质至上”，致力于提升产品品质、优化客户服务能力，获得了市场与行业的认可。公司先后获得“全国百佳质量诚信标杆示范企业”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“中国 AAA 级信用企业”、“中国优质名牌产品”、“全国智能家居行业质量

领先品牌”、“智慧产业解决方案杰出创新奖”等政府及行业荣誉。公司目前拥有 OPPO、奥克斯、上海真诺、林洋能源、海信集团、海兴电力、海康威视、大华股份等知名客户。

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

(1) 利尔达物联网：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蜂窝物联网通信模组、以物联网卡为基础，拥有行业应用系统解决方案的支撑能力，定位于运营商蜂窝 NB-IoT 窄带物联网、LTE Cat.1 行业应用系统解决方案及 5G 应用技术研发。

(2) 物芯科技：是业内领先的物联网非蜂窝无线通信模组及方案提供商，专注于 LoRa 模块、LoRaWAN 模块、蓝牙 BLE、WiFi、Wi-Sun 模块为传统产品+智能化，实现产品智能化转型升级。

(3) 绿鲸科技：物联网应用控制板的研发和生产，并为智能抄表提供系统解决方案。

(4) 希贤科技：作为一家专业从事电池管理系统(BMS)，电机控制器(MC)，技术研发、产品设计、生产和销售的高科技公司，为客户提供优质的技术解决方案和技术支持。

(5) 安芯技术：是物联网系统安全解决方案提供商，主要为智能家居安全系统、仪器仪表安全系统、智慧城市产品信息安全等提供解决方案，为未来无限的物联网市场做好强大护盾的准备。

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

(7) 贤芯科技：专注于设备管理智能化和物联网系统研发。在设备监测、智能电动车云平台、智慧城市及工业 4.0 云平台等领域持续创新。公司拥有严谨规范的项目立项、研发、测试运作流程，完备的系统部署运维体系，针对 5G eMBB、5G NB-IoT、LTE Cat.1、LoRaWAN 等新技术接入物联网云平台有自己独特的技术优势。

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

(9) 先芯科技：专注于生产物联网通信模块、物联网应用模块和开发工具。是一家提供电子产品研发、测试、生产加工、调试、检验、装配安装的一站式电子供应链服务的国家重点领域高新技术企业。

(10) 利尔达香港：进出口贸易供应链的中转站，境内外沟通的桥梁，不断深化开发境外客户、

境外供应商，利用其丰富的资源和独特的地理优势，为公司国际化业务添砖加瓦。

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

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、2022年1月，公司通过浙江省“专精特新”中小企业认定。</p> <p>2、2020年12月，公司被认定为高新技术企业(编号GR202033001129)，有效期为三年。</p> <p>2020年12月，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（编号GR202033008093），有效期为三年。</p> <p>2019年12月，公司子公司杭州绿鲸科技有限公司被认定为高新技术企业（编号GR201933000155），有效期为三年。</p> <p>2021年12月，公司子公司浙江利尔达客思智能科技有限公司被认定为高新技术企业（编号GR202133003684），有效期为三年。</p> <p>3、2021年度，公司子公司杭州绿鲸科技有限公司、浙江利尔达客思智能科技有限公司、浙江利尔达物芯科技有限公司、杭州贤芯科技有限公司、浙江利尔达物联网技术有限公司被评为“科技型中小企业”。</p>

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

2021年，在疫情不断反复、中美贸易战的不确定性 & 芯片产能严重不足的大环境下，公司加快提升组织竞争力，危机中捕捉机遇，在逆境中取得了令人振奋的成绩。

在技术市场方面，公司推出基于第三代NB-IoT芯片V200方案的全网通模组—NB860和基于展锐的新一代NB-IoT芯片UIS8811的安全模组，进一步完善了公司NB-IoT产品线；与睿赛德科技联合出品面向物联网开发者的LoRa产品原型设计工具包——ART-Pi LoRa开发套件，推出基于Semtech的新一代高性价比LoRa网关模组，与ST联合发布全新低功耗蓝牙模块LSD1BT-STWB5500等等。在资质荣誉方面，公司入选《2021中国AIoT产业全景图谱报告》，并荣登“AIoT产业领袖榜”之“信息新基建榜”；公司斩获中国电信“年度优秀合作伙伴”和“5G物流生态合作伙伴”殊荣，为“5G+物流”的商业场景应用提供了优秀的标杆案例，并且以技术应用优势斩获ST六项大奖等等。

报告期内，公司实现营业收入 22.06 亿元，较上年同期增长 60.16%，实现净利润 18,293.66 万元，较上年同期增长 259.12%，其中归母公司所有的净利润 18,056.42 万元，较上年同期增长 252.13%。

(二) 行业情况

2021年11月，工信部发布《“十四五”信息通信行业发展规划》，提出“十四五期间将推动物联网全面发展，构建低中高速协同发展的移动物联网综合生态体系”；

2021年9月，工信部等八部门发布《物联网新型基础设施建设三年行动计划（2021-2023年）》，提出“打造支持固移融合，宽窄结合的物联网接入能力，加速推进全面感知、泛在连接、安全可信的物联网新型基础设施建设，加快技术创新，壮大产业生态，深化重点领域应用，推动物联网全面发展，不断培育经济新增长点，有力支撑制造强国和网络强国建设”；

2021年7月，工信部等十部门发布《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》，提出“5G应用关键指标大幅提升。5G个人用户普及率超过40%，用户数超过5.6亿。5G网络接入流量占比超50%，5G网络使用效率明显提高。5G物联网终端用户数年均增长率超200%”；

2021年1月，工信部发布《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023年）》，提出“到2023年，电子元器件销售总额达到21000亿元，充分满足信息技术市场规模需求。鼓励龙头企业面向行业开放共享业务系统，带动产业链上下游企业开展协同设计和协同供应链管理。加强公共平台建设，围绕电子元器件各领域开展产品检测分析、评级、可靠性、应用验证等服务，为电子系统整机设计、物

料选型提供依据”。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	168,756,123.03	11.18%	122,228,531.32	12.30%	38.07%
应收票据	921,653.73	0.06%	2,615,203.32	0.26%	-64.76%
应收账款	567,789,418.87	37.61%	466,698,498.18	46.97%	21.66%
存货	498,842,666.01	33.04%	232,057,580.67	23.35%	114.97%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	1,527,056.33	0.10%	1,831,244.83	0.18%	-16.61%
固定资产	76,870,552.68	5.09%	59,812,308.20	6.02%	28.52%
在建工程	13,753,006.55	0.91%	0	0.00%	100.00%
无形资产	3,895,063.84	0.26%	4,374,293.09	0.44%	-10.96%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	89,538,226.31	5.93%	92,152,470.24	9.27%	-2.84%
长期借款	7,200,000.00	0.48%	0	0.00%	100.00%
应收款项融资	94,258,043.71	6.24%	50,685,339.80	5.10%	85.97%
预付款项	14,757,292.07	0.98%	4,335,255.46	0.44%	240.40%
其他流动资产	4,523,144.57	0.30%	2,121,547.30	0.21%	113.20%
长期待摊费用	775,807.15	0.05%	130,229.42	0.01%	495.72%
其他非流动资产	1,786,889.09	0.12%	148,500.00	0.01%	1,103.29%
应付票据	113,834,284.78	7.54%	20,563,475.52	2.07%	453.58%
应付账款	448,859,062.40	29.73%	329,100,477.31	33.12%	36.39%
合同负债	27,779,949.28	1.84%	6,111,902.12	0.62%	354.52%
应付职工薪酬	61,351,512.66	4.06%	33,804,015.78	3.40%	81.49%
应交税费	28,011,377.66	1.86%	13,746,485.01	1.38%	103.77%
其他应付款	15,679,940.04	1.04%	5,505,269.09	0.55%	184.82%
其他流动负债	2,671,206.37	0.18%	634,513.32	0.06%	320.99%
预计负债	64,488.74	0.00%	18,769.86	0.00%	243.58%
递延收益	1,836,864.33	0.12%	1,364,793.34	0.14%	34.59%
使用权资产	19,658,905.68	1.30%	0	0.00%	100.00%
一年内到期的非流动负债	10,126,569.02	0.67%	0	0.00%	100.00%
租赁负债	9,730,982.79	0.64%	0	0.00%	100.00%
递延所得税负	1,092,118.78	0.07%	0	0.00%	100.00%

债					
资本公积	46,898,892.97	3.11%	19,776,563.14	1.99%	137.14%
其他综合收益	-8,213,809.58	-0.54%	-2,319,711.78	-0.23%	254.09%
未分配利润	206,156,204.72	13.66%	78,454,823.04	7.90%	162.77%
少数股东权益	5,712,890.51	0.38%	1,475,285.96	0.15%	287.24%

资产负债项目重大变动原因:

- 1.报告期内货币资金较上年同期增加 46,527,591.71 元,主要原因系报告期内股票定向发行补充流动资金增加了 60,413,663.46 元所致;
- 2.报告期内应收票据较上年同期减少 1,693,549.59 元,主要原因系报告期内商业承兑收取减少所致;
- 3.报告期内存货较上年同期增加 266,785,085.34 元,主要原因系公司业绩拓展增加以及全球芯片短缺公司增加一些战略备货所致;
- 4.报告期内固定资产较上年同期增加 17,058,244.48 元,主要原因系报告期内公司扩大生产规模新增机器设备所致;
- 5.报告期内在建工程较上年同期增加 13,753,006.55 元,主要原因系报告期内公司扩建厂房、自动化生产线增加所致;
- 6.报告期内长期借款较上年同期增加 7,200,000.00 元,主要原因系厂房扩建新增专门借款支付工程款所致;
- 7.报告期内应收款项融资较上年同期增加 43,572,703.91 元,主要原因系报告期内业绩大幅增长,与客户之间约定银行承兑汇票支付也随之增加所致;
- 8.报告期内预付款项较上年同期增加 10,422,036.61 元,主要原因系全球缺芯预付款战略备货以及随着公司业绩的增长预付款采购原材料金额增加所致;
- 9.报告期内其他流动资产较上年同期增加 2,401,597.27 元,主要原因系报告期内待抵扣及待认证的增值税进项税额增加所致;
- 10.报告期内长期待摊费用较上年同期增加 645,577.73 元,主要原因系报告期内装修费待摊所致;
- 11.报告期内其他非流动资产较上年同期增加 1,638,389.09 元,主要原因系购置资产所需要支付的款项增加所致;
- 12.报告期内应付票据较上年同期增加 93,270,809.26 元,主要原因系报告期内信用证贷款利率较低,为减少融资成本,优化融资结构所致;
- 13.报告期内应付账款较上年同期增加 119,758,585.09 元,主要原因系:1)随着公司业绩不断增长,公司采购规模增加,公司应付账款余额随之增长;2)2020年下半年开始,公司货物的进口模式发生转变(详见:(一)合并资产负债表项目注释 3.应收账款②采用低风险组合计提坏账准备的应收账款中和深圳市富森供应链管理有限公司的主要合作模式描述),导致公司的应收应付同时增加所致;
- 14.报告期内合同负债较上年同期增加 21,668,047.16 元,主要原因系全球缺芯,预收款随之增加所致;
- 15.报告期内应付职工薪酬较上年同期增加 27,547,496.88 元,主要原因系报告期内员工涨薪及业绩增长支付的奖金增加所致;
- 16.报告期内应交税费较上年同期增加 14,264,892.65 元,主要原因系报告期内公司业务规模的扩大和盈利规模的增加所致;
- 17.报告期内其他应付款较上年同期增加 10,174,670.95 元,主要原因系报告期内押金、保证金、应收暂付款等增加所致;
- 18.报告期内其他流动负债较上年同期增加 2,036,693.05 元,主要原因系报告期内待转销项税额增加所致;
- 19.报告期内预计负债较上年同期增加 45,718.88 元,主要原因系分担联营公司净损失所致;

20.报告期内递延收益较上年同期增加 472,070.99 元，主要原因系技术改造政府补助、国家重点研发计划项目补助增加所致；

21.报告期内使用权资产较上年同期增加 19,658,905.68 元，主要原因系 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，确认使用权资产所致；

22.报告期内一年内到期的非流动负债较上年同期增加 10,126,569.02 元，主要原因系 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，确认租赁负债，并将一年内到期的租赁负债重分类到一年内到期的非流动负债所致；

23.报告期内租赁负债较上年同期增加 9,730,982.79 元，主要原因系 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，确认租赁负债所致；

24.报告期内递延所得税负债较上年同期增加 1,092,118.78 元，主要原因系 2021 年新增固定资产税前一次性扣除产生的暂时性差异所致；

25.报告期内资本公积较上年同期增加 27,122,329.83 元，主要原因系为建立健全公司长效激励机制、增强凝聚力和战斗力，对员工做了股票定向发行，导致资本公积增加所致；

26.报告期内其他综合收益较上年同期减少 5,894,097.80 元，主要原因系香港公司汇率波动产生的报表折算差异所致；

27.报告期内未分配利润较上年同期增加 127,701,381.68 元，主要原因系营业收入和毛利率较上年同期较大增长导致利润增加所致；

28.报告期少数股东权益较上年同期增加 4,237,604.55 元，主要原因系营业收入和毛利率较上年同期较大增长导致利润增加所致。

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	2,205,520,032.28	-	1,377,057,504.97	-	60.16%
营业成本	1,707,209,106.68	77.41%	1,126,487,308.47	81.80%	51.55%
毛利率	22.59%	-	18.20%	-	-
销售费用	79,507,170.66	3.60%	48,963,625.96	3.56%	62.38%
管理费用	111,266,486.12	5.04%	89,423,744.73	6.49%	24.43%
研发费用	86,158,398.31	3.91%	60,242,335.22	4.37%	43.02%
财务费用	2,065,729.17	0.09%	1,592,690.23	0.12%	29.70%
信用减值损失	-2,325,476.04	-0.11%	-2,123,570.42	-0.15%	-9.51%
资产减值损失	-2,129,057.75	-0.10%	-579,777.14	-0.04%	-267.22%
其他收益	14,962,859.12	0.68%	13,596,016.07	0.99%	10.05%
投资收益	-618,441.93	-0.03%	-193,190.38	-0.01%	-220.12%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-13,764.10	0.00%	177,903.09	0.01%	-107.74%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

营业利润	224,518,395.85	10.18%	57,463,281.11	4.17%	290.72%
营业外收入	1,706,187.21	0.08%	1,474,549.66	0.11%	15.71%
营业外支出	1,950,670.87	0.09%	2,078,445.25	0.15%	-6.15%
净利润	182,936,610.90	8.29%	50,940,771.94	3.70%	259.12%

项目重大变动原因:

- 1.报告期内营业收入较上年同期增加 828,462,527.31 元, 主要原因系公司加大销售投入, 增加客户的开发和深入合作, 使得公司的收入规模不断增长;
- 2.报告期内营业成本较上年同期增加 580,721,798.21 元, 主要原因系收入的增加成本也随之增加所致;
- 3.报告期内销售费用较上年同期增加 30,543,544.70 元, 主要原因系: 1) 公司业务规模扩大, 销售人员不断增加, 各项支出有所增加所致; 2) 授予部分销售人员限制性股票, 导致本年股份支付费用增加;
- 4.报告期内管理费用较上年同期增加 21,842,741.39 元, 主要原因系报告期内: 1) 2021 年度公司为提高对管理人员的激励, 授予部分管理人员限制性股票的同时增加了工资, 导致本年职工薪酬和股份支付费用的增加; 2) 随着业务规模的扩大, 相应的业务招待费及差旅费随之增加所致;
- 5.报告期内研发费用较上年同期增加 25,916,063.09 元, 主要原因系报告期内: 1) 物联网产品线研发投入增加、研发人员增加所致; 2) 授予部分研发人员限制性股票, 导致本年股份支付费用增加所致;
- 6.报告期内资产减值损失较上年同期减少 1,549,280.61 元, 主要原因系报告期内存货增加计提了跌价准备所致;
- 7.报告期内长期借款较上年同期增加 7,200,000 元, 主要原因系厂房扩建新增专门借款支付工程款所致;
- 8.报告期内资产处置收益较上年同期减少 191,667.19 元, 主要原因系本期资产处置减少所致;
- 9.报告期内营业利润较上年同期增加 167,055,114.74 元, 主要原因系营业收入和毛利率较上年同期较大增长所致;
- 10.报告期内净利润较上年同期增加 131,995,838.96 元, 主要原因系营业收入和毛利率较上年同期较大增长所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	2,202,590,668.04	1,375,731,027.71	60.10%
其他业务收入	2,929,364.24	1,326,477.26	120.84%
主营业务成本	1,707,203,465.92	1,125,440,320.30	51.69%
其他业务成本	5,640.76	1,046,988.17	-99.46%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%

集成电路增值分销	1,586,026,580.83	1,265,330,023.37	20.22%	75.58%	59.82%	63.72%
物联网模块	512,030,036.98	363,571,670.72	28.99%	28.99%	29.21%	-0.45%
物联网系统解决方案	87,876,779.64	65,467,027.66	25.50%	51.48%	46.84%	10.15%
技术服务及其他	16,657,270.59	12,834,744.17	22.95%	-4.76%	65.31%	-58.73%
其他收入	2,929,364.24	5,640.76	99.81%	120.84%	-99.46%	373.71%
合计	2,205,520,032.28	1,707,209,106.68	22.59%	60.16%	51.55%	24.12%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1.集成电路增值分销营业收入较上年增长 75.58%，主要原因系公司加大力度开发客户引发集成电路中的嵌入式微控制器、电源芯片、射频等产品业绩大幅度增长所致；
- 2.物联网模块营业收入较上年增长 28.99%，主要原因公司多年深耕物联网产业引发无线通讯模块和物联网应用模块产品业绩大幅增长所致；
- 3.物联网系统解决方案营业收入较上年增长 51.48%，主要原因系智能楼宇系统、新能源车智能化系统等产品客户规模及数量的增加所致。

(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【注 1】	101,937,875.43	4.62%	否
2	真诺测量仪表(上海)有限公司【注 2】	48,871,594.55	2.22%	否
3	奥克斯集团有限公司【注 3】	43,893,123.17	1.99%	否
4	杭州海康威视数字技术股份有限公司【注 4】	43,532,127.15	1.97%	否
5	南京苏逸实业有限公司	37,617,256.56	1.71%	否
	合计	275,851,976.86	12.51%	-

注 1：此处金额包括 OPPO 广东移动通信有限公司及其子公司 OPPO(重庆)智能科技有限公司；

注 2：此处金额包括真诺测量仪表(上海)有限公司和福州真兰水表有限公司；

注 3：此处金额包括受奥克斯集团有限公司控制的宁波奥克斯供应链管理集团有限公司、宁波奥克斯智能家用电器制造有限公司、南昌市奥克斯电气制造有限公司、奥克斯空调股份有限公司、安徽奥克斯智能电气有限公司、宁波三星医疗电气股份有限公司；

注 4：此处金额包括受杭州海康威视数字技术股份有限公司控制的杭州海康威视科技有限公司、杭州海康智能科技有限公司、杭州萤石网络股份有限公司、重庆海康威视科技有限公司和杭州海康威视电子有

限公司。

(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【注1】	721,070,722.04	36.34%	否
2	Cypress Semiconductor Corporation	85,121,665.96	4.29%	否
3	圣邦微电子(北京)股份有限公司【注2】	79,658,404.48	4.01%	否
4	高新兴物联科技有限公司	73,615,462.30	3.71%	否
5	深圳中电港技术股份有限公司【注3】	62,994,796.58	3.17%	否
合计		1,022,461,051.36	51.52%	-

注1: STMicroelectronics 包括 STMicroelectronics、STMicroelectronics Central China;

注2: 圣邦微电子(北京)股份有限公司包括圣邦微电子(北京)股份有限公司、SG Micro(HK) Limited、SG MICROCORP;

注3: 深圳中电港技术股份有限公司包括深圳中电港技术股份有限公司、CEAC INTERNATIONAL LIMITED。

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	97,188,275.92	221,576,319.68	-56.14%
投资活动产生的现金流量净额	-43,017,854.84	50,834,338.88	-184.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,639,447.03	-245,827,739.42	95.67%

现金流量分析:

- 1.报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要原因系报告期内公司战略备货支付采购商品款增多，业绩增长需要支付的职工薪酬、奖金增加以及净利润增长所得税费用的增加所致；
- 2.报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅增加所致；
- 3.报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要原因系报告期内偿还借款较上年同期有所减少，股票定向发行吸收投资收到的现金有所增加所致。

(四) 投资状况分析

主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州利	控股子	集成电路增	50,000,000	559,673,191.47	88,154,891.02	1,346,556,667.02	58,389,991.94

尔达展芯科技有限公司	公司	值分销					
杭州希贤科技有限公司	控股子公司	从事电池管理系统(BMS), 电机控制器(MC), 技术研发、产品设计、生产和销售	20,000,000	19,297,834.54	18,155,843.96	51,213,330.16	6,329,515.03
浙江先芯科技有限公司	控股子公司	自主产品的生产	50,000,000	140,203,585.88	66,154,822.97	116,769,185.39	12,027,492.02
浙江利尔达物联网技术有限公司	控股子公司	运营商蜂窝物联网的软硬件技术开发	50,000,000	118,770,788.49	57,136,154.25	239,522,852.44	2,871,188.65
浙江利尔达物联网芯科技有限公司	控股子公司	物联网无线通信模组及方案提供商	10,000,000	2,988,441.32	-10,149,249.31	22,998,058.18	-2,889,572.53
杭州绿鲸科技有限公司	控股子公司	智能三表	10,000,000	79,019,102.01	37,413,082.23	117,361,714.31	10,245,858.11
浙江利尔达客思智能科技有限公司	控股子公司	智能家居系统、智能酒店系统、智能教室灯控系统、智能楼宇系统等解决方案	12,500,000	39,465,893.43	1,905,669.54	89,780,255.93	1,349,789.44
杭州贤芯科技有限公司	控股子公司	设备管理智能化和物联网系统研发	6,000,000	13,516,387.76	-8,054,625.68	18,266,411.69	3,854,359.31
利尔达科技(香港)有限公司	控股子公司	进出口贸易供应链的中转站	14,012,890 美元	428,446,982.91	157,900,879.80	1,115,446,634.58	68,817,097.46

杭州安芯物联网安全技术有限公司	控股子公司	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	10,000,000	118,236.06	112,264.26	5,660.38	-93.29
-----------------	-------	--------------------------------------	------------	------------	------------	----------	--------

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
宁波海大物联科技有限公司	业务协同	进一步扩展业务
浙江比邻智能科技有限公司	业务协同	进一步扩展业务
福州易成软件有限公司	业务协同	进一步扩展业务
广州点亮光合智能科技有限公司	业务协同	进一步扩展业务
新晔展芯有限公司	业务协同	进一步扩展业务

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

1、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(五) 研发情况

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	86,158,398.31	60,242,335.22
研发支出占营业收入的比例	3.91%	4.37%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	33	47
本科以下	196	276
研发人员总计	229	323
研发人员占员工总量的比例	23.41%	28.58%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	329	322

公司拥有的发明专利数量	45	43
-------------	----	----

(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（二十五）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2021 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 2,205,520,032.28 元。

由于营业收入是利尔达公司关键业绩指标之一，可能存在利尔达公司管理层（以下简称管理层）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确认政策；

(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相符；

(4) 实施分析程序，包括分析销售收入和毛利率变动的合理性；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）7。

截至 2021 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 514,648,989.88 元，跌价准备为人民币 15,806,323.87 亿元，账面价值为人民币 498,842,666.01 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现

净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1.公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十九)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

2.公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3.公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司和希贤科技（香港）有限公司分别于 2021 年 4 月 8 日和 2021

年 2 月 19 日注销，财务报表合并范围发生变化。

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

报告期内，（1）公司向四川省广元市昭化区、甘孜藏族自治州巴塘县等不发达地区进行了捐款，为他们的经济发展助力；（2）公司举行“衣物捐赠，让爱传递”活动，为凉山地区人民捐衣捐书；（3）公司组织员工慰问余杭工疗站，用行动回馈社会；（4）公司多次举行公益徒步，为净化古道做出贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司治理机制进一步完善，人力资源、业务、生产、财务、研发、运营、品质管理等内部体系运行顺畅，具有独立自主经营能力。经营管理层、核心人员稳定，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

是否自愿披露

是 否

（一） 行业发展趋势

1、物联网行业

（1）发展动能不断丰富，带动物联网在全球的持续发展

从物联网概念兴起发展至今，受基础设施建设、基础性行业转型和消费升级三大周期性发展动能的驱动，处于不同发展水平的领域和行业成波次地动态推进物联网的发展。外部周期性驱动力持续作用，物联网进入由基础性、规模化行业需求推动的新阶段。同时，受技术创新和产业成熟度的综合驱动，物联网将呈现“边缘的智能化、连接的泛在化、服务的平台化、数据的延伸化”的新特征。

（2）物联网应用场景持续拓展，应用新特征不断显现

物联网在各行业的新一轮应用已经开启，包括开拓新的应用范畴、逐步形成新的技术演进、促进新的业务变革。物联网应用场景迎来大范围拓展，各行业渗透率不断加速；新技术向更低成本和更成熟的方向演进，对传统技术方案形成补充完善，未来能促进物联网在垂直领域的大规模应用；促进新的业务变革是新一轮行业应用最典型的特征，企业数字化程度的加深将为企业创造新的业务内容、新的商业模式，推动数据驱动的决策实现。

（3）物联网产业力量不断增强，供需对接仍需推进

全球互联网企业、通信企业、IT服务商、垂直行业领军企业对物联网的重视程度持续提升，产业力量不断加强。然而物联网的深度应用以及利用物联网实现大范围变革的行业企业比例不高，下游用户的主动需求不足，物联网产业供需不平衡问题开始显现，未来需求方与供给方之间的隔阂将是物联网产业发展必须解决的重要问题。

（4）物联网生态之争愈演愈烈，边云双核心加快布局

物联网平台是巨头构建产业生态的核心与重要抓手，其产业价值被普遍看好。目前设备制造商、网络服务商、行业解决方案提供商、系统集成商都对物联网平台有所涉足，未来该领域将进入调整洗牌期。同时，边缘计算的受重视程度也日益加深，通信、工业、互联网巨头纷纷入局，立足自身优势拓展云边协同生态。

（5）物联网与多样化技术加快融合，创新能力持续提升

物联网与新技术的融合创新，使得物联网具备了更加智能、开放、安全、高效的“物联网”内涵。人工智能从消费物联网延伸至行业物联网，多个层面完善物联网落地方案；边缘计算助力物联网边缘侧赋能，应用探索开始启动；区块链帮助拓展分布式物联网，保障物联网数据跨环节、跨行业流动。

2、IC 增值分销行业

（1）IC 分销商在产业链中角色有望进一步加强

在 IC 产业链上，下游需求和上游服务的信息不对称情况持续存在。因为资源和运营成本等原因的限制，IC 设计制造商只能服务于少数全球性客户。只靠自身的渠道和销售能力，IC 设计制造商难以实现类型繁杂的产品在全球范围内的推广，大部分市场开拓、产品推广和技术支持工作需要由 IC 分销商完成。

（2）上下游行业对 IC 分销商的技术服务要求进一步提高

随着我国制造业由“中国制造”向“中国创造”转变，国内制造业转型升级，本土电子产品制造商对技术支持服务的需求不断提升，会更加倾向与具有技术支持服务能力的本土分销商进行紧密合

作。针对我国电子制造业的行业情况，本土 IC 分销商需要提高自身的专业技能，熟练掌握上游原厂的产品应用技术，并在此基础上为客户提供应用解决方案和现场技术支持等多层次技术支持服务。

（3）IC 分销商信息化水平将不断优化

IC 行业销售规模一般较大且交易模式呈现出多样化的特点。规模较大的 IC 分销商销售的料号、服务客户数量、合作供应商数量一般较多，且交易频次高，交易数据量大，日常交易涉及的大批量数据处理对 IC 分销商的信息系统提出了较高要求。随着 IC 分销行业集中度上升，头部 IC 分销商规模进一步扩大，IC 分销商将进一步提升自身的信息化程度，以提高询价、报价、发货、交付、验收、对账、付款、开具发票等日常业务的数字化管理水平。

（4）国家政策扶持带来新的业务机遇

我国高度重视集成电路产业发展，近年来出台了多项扶持产业发展政策，鼓励技术进步。国家的政策支持为行业创造了优越的政策环境和投融资环境，为集成电路行业带来了良好的发展机遇，促进行业发展的同时加速产业的转移进程，国内集成电路行业有望进入长期快速增长通道。随着芯片国产化进程的加快，本土 IC 分销商有望迎来新的快速增长契机。

（二） 公司发展战略

公司围绕着企业使命、愿景和价值观按目标分层次落地。

通过如下几个方面，完成“让万物互联更简单”的使命，实现“成为物联网解决方案领导者”的愿景：

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

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

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

资本市场：我们将持续秉承做强实业的理念，为我们的股东创造回报。同时，公司将进一步推进

子 公司与产业链合作伙伴在技术、产品、应用、股权等方面的紧密合作。另外，也将进一步推进产业链的延伸及优化，选择合适的公司进行产业资本的合作。

(三) 经营计划或目标

公司将围绕以上发展战略，不断推进研发、产品、市场、管理、资本的目标实现。

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

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异动风险。而近期的全球疫情影响及中美贸易摩擦使得国内芯片缺货进一步加剧。

应对措施：针对于电子元器件的缺货及涨价，公司通过一则建立完善的预测及库存管理系统，对于未来期间内可能存在缺货及涨价的器件提前采购合理备货，二则依赖于与客户的良好合作，合理调整定价策略，三则密切关注中美贸易局势进展，动态进行风险评估，按照国家政策和市场情况安排好生产经营，同时公司积极拓展合适的国产芯片，来降低因国外芯片断供发生的缺货风险。

3、 行业商业模式不断创新的风险

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

分客户流失。

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

4、 市场竞争加剧的风险

虽然公司持续稳步成长，并有一定规模，但随着物联网的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。且全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业芯片的开发，将使国内物联网行业不断形成新的技术革新。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，公司应收账款账面价值为 567,789,418.87 元，占同期公司流动资产的比例为 41.47%，占公司总资产的比例为 37.61%。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 63.56% 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。

7、 供应商相对集中的风险

报告期内，公司原材料供应商较为集中，未来若上游供应商的股权结构、管理层或经营状况发生重大变化或调整下游代理政策，或因公司的技术服务能力及下游客户渠道发生变化而导致供应商终止

与公司的授权代理协议或合作，则公司的经营业绩将受到一定的影响。

应对措施：公司通过提升在客户端的服务能力，包括整体解决方案，从而提升客户对公司的依赖；公司与供应商保持紧密合作，加强联系，通过提升自身实力以提高在供应商中的地位；公司着力开发国内外优秀供应商，拓宽渠道，减少供应商相对集中可能带来的风险。。

(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 重大事件

一、 重大事件索引

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)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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.(七)
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.(八)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（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

是 否

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	1,686,195.55		1,686,195.55	0.11%

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） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	浙江先芯科技有限公司	50,000,000.00	7,200,000.00	7,200,000.00	2021年12月17日	2026年12月16日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	杭州绿鲸科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	2020-4-1	2021-3-12	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	杭州绿鲸科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	2020-2-23	2021-2-23	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	杭州绿鲸科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	2020-4-28	2021-1-12	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	杭州绿		15,000	10,000	2021	2022	连带	已	不涉及	不涉及	不涉及

	鲸科技有限公司		,000.0 0	,000.0 0	年4 月27 日	年4 月27 日		事前 及时 履行	及	及	及
6	杭州利尔达展芯科技有限公司	50,000 ,000.0 0	26,000 ,000.0 0	0.00	2020- 5-18	2021- 5-14	连带	已事前 及时履 行	不涉 及	不涉 及	不涉 及
7	杭州利尔达展芯科技有限公司		15,000 ,000.0 0	15,000 ,000.0 0	2021 年6 月23 日	2022 年6 月22 日	连带	已事前 及时履 行	不涉 及	不涉 及	不涉 及
8	杭州利尔达展芯科技有限公司		15,819 ,935.0 9	15,819 ,935.0 9	2021 年9 月14 日	2022 年3 月8 日	连带	已事前 及时履 行	不涉 及	不涉 及	不涉 及
9	杭州利尔达展芯科技有限公司		19,143 ,844.2 7	19,143 ,844.2 7	2021- 9-29	2022- 3-25	连带	已事前 及时履 行	不涉 及	不涉 及	不涉 及
10	杭州利尔达展芯科技有限公司	100,00 0,000. 00	9,592, 800.22	0.00	2020- 10-27	2021- 4-26	连带	已事前 及时履 行	不涉 及	不涉 及	不涉 及
11	杭州利尔达展芯科技		15,000 ,000.0 0	0.00	2021 年1 月4	2021 年9 月3	连带	已事前	不涉 及	不涉 及	不涉 及

	有限公司			日	日		及时履行			
12	杭州利尔达展芯科技有限公司	15,000,000.00	0	2021-1-4	2021-11-5	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
13	杭州利尔达展芯科技有限公司	19,422,511.54	0	2021-1-4	2021-7-5	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
14	杭州利尔达展芯科技有限公司	14,689,935.64	0	2021-4-12	2021-10-11	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
15	杭州利尔达展芯科技有限公司	15,819,903.01	0	2021-6-11	2021-12-8	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
16	杭州利尔达展芯科技有限公司	14,827,674.85	0	2021-7-6	2021-12-29	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
17	杭州利尔达展芯科技有限公司	29,173,446.14	29,173,446.14	2021-7-14	2022-1-10	连带	已事前及时	不涉及	不涉及	不涉及

								履行			
18	杭州利尔达展芯科技有限公司		15,000,000.00	15,000,000.00	2021-11-5	2022-11-5	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
19	杭州利尔达展芯科技有限公司	50,000,000.00	6,806,939.76	0.00	2020-7-15	2021-1-6	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
20	杭州利尔达展芯科技有限公司		4,750,003.55	0.00	2020-10-15	2021-1-13	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
21	杭州利尔达展芯科技有限公司		19,323,956.47	0	2021-1-18	2021-7-12	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
22	杭州利尔达展芯科技有限公司		14,789,092.97	14,789,092.97	2021-7-30	2022-1-25	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
23	杭州利尔达展芯科技有限公司		15,819,808.90	15,819,808.90	2021-8-10	2022-2-7	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

24	杭州利尔达展芯科技有限公司		16,108,157.41	16,108,157.41	2021-8-25	2022-2-21	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
25	杭州利尔达展芯科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	2020-2-27	2021-2-23	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计		295,000,000.00	369,288,009.82	158,054,284.78							

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	295,000,000.00	369,288,009.82
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	210,000,000.00	312,088,009.82
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

无

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 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，接受劳务	10,450,000.00	13,754,581.12
2. 销售产品、商品，提供劳务	6,985,000.00	2,818,990.98
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	310,615,000.00	277,138,266.30
4. 其他		9,276,696.17

(五) 经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2021年3月29日	2021年5月13日	陈静静、吴昌喜、王保杰、涂园园、于睿、夏佳	杭州贤芯科技有限公司 12.75%股权	现金	94.86万元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次股权转让有利于突出公司主营业务，符合公司发展战略的需要，有利于公司优化资源配置，有助于公司长远的发展。

(六) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住公司优秀人才，充分调动公司管理层及员工的积极性和创造性。有效地将股东利益、公司利益和管理层、员工个人利益结合在一起，促进公司长期、持续、健康发展，公司拟以定向发行的方式进行员工持股计划。

2021年4月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《利尔达科技集团股份有限

公司 2021 年第一次股票定向发行说明书》、《利尔达科技集团股份有限公司 2021 年员工持股计划（草案）》等议案。同日，公司召开第三届监事会第八次会议审议上述议案，由于监事会成员全部参与本次员工持股计划，因此无法作出决议，直接将该议案提交 2020 年年度股东大会审议。公司于 2021 年 5 月 20 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了上述议案。

2021 年 6 月 24 日，公司收到全国股转公司出具的《关于利尔达科技集团股份有限公司股票定向发行自律监管意见的函》，全国股转公司对本次股票定向发行无异议。

2021 年 7 月 8 日，公司收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准利尔达科技集团股份有限公司定向发行股票的批复》，核准公司定向发行不超过 3,949 万股新股，该批复自核准发行之日起 12 个月内有效。

2021 年 9 月 15 日，公司完成新增股份挂牌，新增股份 3,837 万股。

(七) 承诺事项的履行情况

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

承诺事项详细情况：

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：

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

除遵守《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》相关规定外，公司股东未就

所持股份作出严于相关法律法规、业务规则等规定的自愿锁定承诺。

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

避免同业竞争承诺：

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东利尔达控股集团，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、陈静静、黄双霜向公司出具了《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控股集团，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、陈静静、黄双霜严格遵照《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。

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	17,584,087.54	1.16%	保证金
应收款项融资	流动资产	质押	3,244,000.00	0.21%	质押用于开立票据
固定资产	流动资产	抵押	40,515,776.99	2.68%	用于抵押借款和开具信用证
无形资产	非流动资产	抵押	1,238,588.65	0.08%	用于抵押借款
总计	-	-	62,582,453.18	4.13%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	299,696,635	83.14%	-207,927,792	91,768,843	23.01%
	其中：控股股东、实际控制人	206,790,119	57.36%	-206,790,119	0	0%
	董事、监事、高管	19,403,757	5.38%	-19,403,757	0	0%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	60,793,365	16.86%	246,297,792	307,091,157	76.99%
	其中：控股股东、实际控制人	58,964,000	16.36%	206,790,119	265,754,119	66.63%
	董事、监事、高管	57,625,420	15.99%	19,403,857	77,029,277	19.26%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		360,490,000	-	38,370,000	398,860,000	-
普通股股东人数						1,665

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年4月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《利尔达科技集团股份有限公司2021年第一次股票定向发行说明书》、《利尔达科技集团股份有限公司2021年员工持股计划（草

案)》等议案。同日,公司召开第三届监事会第八次会议审议上述议案,由于监事会成员全部参与本次员工持股计划,因此无法作出决议,直接将该议案提交2020年年度股东大会审议。公司于2021年5月20日召开2020年年度股东大会,审议通过了上述议案。

2021年6月24日,公司收到全国股转公司出具的《关于利尔达科技集团股份有限公司股票定向发行自律监管意见的函》,全国股转公司对本次股票定向发行无异议。

2021年7月8日,公司收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准利尔达科技集团股份有限公司定向发行股票的批复》,核准公司定向发行不超过3,949万股新股,该批复自核准发行之日起12个月内有效。

2021年9月15日,公司完成新增股份挂牌,新增股份3,837万股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杭州利尔达控股集团有限公司	179,263,660	0	179,263,660	44.9440%	179,263,660	0	0	0
2	陈凯	48,322,900	0	48,322,900	12.1153%	48,322,900	0	0	0
3	叶文光	18,019,200	0	18,019,200	4.5177%	18,019,200		0	0
4	杭州牛势冲冲管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	8,740,000	8,740,000	2.1912%	8,740,000	0	0	0

5	陈云	7,893,639	0	7,893,639	1.9791%	7,893,639	0	0	0
6	杭州牛气十足管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	7,600,000	7,600,000	1.9054%	7,600,000	0	0	0
7	杭州才如牛毛管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	7,510,000	7,510,000	1.8829%	7,510,000	0	0	0
8	孟国庆	7,500,000	0	7,500,000	1.8804%	0	7,500,000	0	0
9	杭州气壮似牛管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	7,350,000	7,350,000	1.8428%	7,350,000	0	0	0
10	杭州牛刀小试管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	7,170,000	7,170,000	1.7976%	7,170,000	0	0	0
合计		260,999,399	38,370,000	299,369,399	75.0564%	291,869,399	7,500,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

叶文光系陈凯的姑父，陈云系陈凯的堂叔。陈凯、叶文光、陈云系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司的股东。陈凯系杭州牛势冲冲管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，叶文光系杭州气壮似牛管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。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 2021 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 1326 号 1 号楼 1301-3 室，经营范围为“一般项目：控股公司服务；园区管理服务；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；物业管理；企业管理咨询；资产管理、实业投资、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）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”。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，其公司股份因为定向发行降为 44.94%。

（二）实际控制人情况

陈凯先生：1986 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2011 年 6 月至 2014 年 9 月，历任杭州希贤科技有限公司事业部副总经理，浙江利尔达物联网技术有限公司事业部副总经理，杭州利尔达控股集团有限公司总经理；2014 年 10 月至今任公司董事、总经理。

叶文光先生：1968 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年 9 月至 2000 年 2 月，历任浙江海运集团温州公司团委书记、温州天堂鸟制衣有限公司董事长；2001 年 11 月至 2013 年 4 月，历任公司总经理、公司执行董事；2013 年 5 月至今，任公司董事长。

陈云先生：1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 8 月至 2019 年 4 月，历任利尔达科技集团股份有限公司销售经理、浙江利尔达物联网技术有限公司销售副总经理、杭州八杯水智能净水科技有限公司销售副总经理；2019 年至今任浙江利尔达客思智能科技有限公司总经理助理；2013 年 5 月至今任公司董事。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次	发行方	新增股票	发行	发行	发行对	标的资	募集	募集资金用
-----	-----	------	----	----	-----	-----	----	-------

数	案公告 时间	挂牌交易 日期	价格	数量	象	产情况	金额	途（请列示 具体用途）
1	2021年 4月28 日	2021年9 月15日	1.60	3837万 股	员工	-	6139.2 万元	补充流动资 金

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1	2021年9 月9日	6139.2万 元	6139.2万 元	否			已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

2021年12月3日注销，截至注销日使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	61,392,000.00
二、募集资金使用	
其中：	
补充流动资金	60,413,663.46
发行费用	990,566.04
三、理财和利息收入以及 手续费	18,073.06
四、募集资金余额	5,843.56

截至上述募集资金专用账户注销日（2021年12月3日），公司将募集资金专户内注销所发生的5,843.56元利息转入公司的基本户，并完成了该募集资金账户的注销手续。公司已于2021年12月7日发布《利尔达科技集团股份有限公司关于募集资金使用完毕并注销募集资金账户的公告》。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证	招商银行	银行	10,000,000.00	2021/4/27	2022/4/27	4.65%
2	抵押+保证	浦发银行	银行	15,000,000.00	2021/6/23	2022/6/22	4.35%
3	抵押+保证	交行丰潭支行	银行	29,173,446.14	2021/7/14	2022/1/10	2.78%
4	保证	杭州银行	银行	14,789,092.97	2021/7/30	2022/1/25	2.95%
5	保证	杭州银行	银行	15,819,808.90	2021/8/10	2022/2/7	2.95%
6	保证	杭州银行	银行	16,108,157.41	2021/8/25	2022/2/21	2.85%
7	抵押+保证	浦发银行	银行	15,819,935.09	2021/9/14	2022/3/8	2.55%
8	抵押+保证	浦发银行	银行	19,143,844.27	2021/9/29	2022/3/25	2.55%
9	抵押+保证	通商银行	银行	19,127,100.00	2021/10/13	2022/4/11	2.70%
10	抵押+保证	交行丰潭支行	银行	15,000,000.00	2021/11/5	2022/11/5	4.35%
11	抵押	交行丰潭支行	银行	15,000,000.00	2021/11/17	2022/11/17	4.35%
12	抵押	交行丰潭支行	银行	15,328,197.65	2021/12/8	2022/6/6	2.60%
13	抵押+保证	浦发银行	银行	7,200,000.00	2021/12/17	2026/12/16	5.23%
合计	-	-	-	207,509,582.43	-	-	-

九、 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 3 日	1.2	0	0
合计	1.2	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
叶文光	董事长	男	1968年3月	2019年5月27日	2022年5月26日
陈凯	董事、总经理	男	1986年6月	2019年5月27日	2022年5月26日
段焕春	董事、副总经理	男	1969年12月	2019年5月27日	2022年5月26日
陈云	董事	男	1982年8月	2019年5月27日	2022年5月26日
孙其祖	董事、财务总监	男	1984年11月	2019年5月27日	2022年5月26日
孙瑶	董事、副总经理	女	1982年5月	2019年5月27日	2022年5月26日
潘士远	独立董事	男	1973年10月	2020年2月11日	2022年5月26日
王宁	独立董事	男	1955年9月	2020年2月11日	2022年5月26日
崔彦军	独立董事	男	1969年12月	2020年2月11日	2022年5月26日
李雷	监事会主席	男	1987年1月	2020年9月21日	2022年5月26日
黄丽娟	监事	女	1985年8月	2019年5月27日	2022年5月26日
金仲照	监事	男	1977年5月	2019年5月27日	2022年5月26日
张小艳	副总经理、董事会秘书	女	1977年11月	2019年5月27日	2022年5月26日
贾灵	副总经理	女	1978年9月	2019年5月27日	2022年5月26日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长叶文光系董事陈凯的姑父，董事陈云系董事兼总经理陈凯的堂叔；公司董事兼总经理陈凯、董事长叶文光和董事陈云是公司实际控制人；董事兼总经理陈凯、董事长叶文光、董事兼副总经理段焕春、董事陈云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	期末被授予的限制性股票数量
叶文光	董事长	18,019,200	0	18,019,200	4.5177%	0	0
陈凯	董事、总经理	48,322,900	0	48,322,900	12.1153%	0	0
陈云	董事	7,893,639	0	7,893,639	1.9791%	0	0
段焕春	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
孙瑶	董事、副总经理	404,207	0	404,207	0.1013%	0	0
孙其祖	董事、财务总监	0	0	0	0%	0	0
李雷	监事会主席	371,720	0	371,720	0.0932%	0	0
金仲照	监事	70,600	0	70,600	0.0177%	0	0
黄丽娟	监事	9,400	100	9,500	0.0024%	0	0
贾灵	副总经理	0	0	0	0%	0	0
张小艳	副总经理、董事会秘书	1,937,511	0	1,937,511	0.4858%	0	0
崔彦军	独立董事	0	0	0	0%	0	0
王宁	独立董事	0	0	0	0%	0	0
潘士远	独立董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	77,029,177	-	77,029,277	19.3125%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	328		69	259
生产人员	240	97		337
销售人员	155	30		185
技术人员	229	94		323
财务人员	26			26
员工总计	978	221	69	1,130

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	57	68
本科	476	526
专科	144	178
专科以下	300	357
员工总计	978	1,130

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

2、 薪酬及考核政策

公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，每年度会进行市场薪酬调研，适时调整薪酬水平以保证本公司薪酬水平具备充分的市场竞争力。并根据相关法规，为雇员缴纳社会保险、住房公积金等。报告期内，公司基于子公司业务特性深挖渠道，以任职能力为依据的人才选拔标准，不断改进完善人才测评系统，

建立科学可依据的测评维度，保持公司的持续性人才发展。同时，结合人均业绩，人均毛利指标，适时监控，制定一套以数据为依据的定岗定编管理标准，优化团队合理化发展。根据产品及业务特性建立特有的任职定薪标准和绩效激励标准，配合产品公司提升内驱力。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

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

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

公司所处行业的主要法规和政策性文件如下：

政策名称	发布日期	发文机关	政策相关内容
《“十四五”信息通信行业发展规划》	2021年11月	工信部	十四五期间将推动物联网全面发展，构建低中高速协同发展的移动物联网综合生态体系。
《物联网新型基础设施建设三年行动计划（2021-2023年）》	2021年9月	工信部等八部门	打造支持固移融合，宽窄结合的物联网接入能力，加速推进全面感知、泛在连接、安全可信的物联网新型基础设施建设，加快技术创新，壮大产业生态，深化重点领域应用，推动物联网全面发展，不断培育经济新增长点，有力支撑制造强国和网络强国建设。
《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》	2021年7月	工信部等十部门	5G应用关键指标大幅提升。5G个人用户普及率超过40%，用户数超过5.6亿。5G网络接入流量占比超50%，5G网络使用效率明显提高。5G物联网终端用户数年均增长率超200%。
《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023年）》	2021年1月	工信部	到2023年，电子元器件销售总额达到21000亿元，充分满足信息技术市场规模需求。鼓励龙头企业面向行业开放共享业务系统，带动产业链上下游企业开展协同设计和协同供应链管理。加强公共平台建设，围绕电子元器件各领域开展产品检测分析、评级、可靠性、应用验证等服务，为电子系统整机设计、物料选型提供依据。
《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》国发[2020]8号	2020年8月	国务院	进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量。推动集成电路、软件和信息技术服务出口，大力发展国际服务外包业务，支持企业建立境外营销网络。商务部会同相关部门与重点国家和地区建立长效合作机制，采取综合措施为企业拓展新兴市场创造条件。

《工业和信息化部办公厅关于深入推进移动物联网全面发展的通知》	2020年5月	工信部办公厅	明确提出推动2G/3G物联网业务迁移转网，建立NB-IoT（窄带物联网）、4G（含LTE-Cat1，即速率类别1的4G网络）和5G协同发展的移动物联网综合生态体系，在深化4G网络覆盖、加快5G网络建设的基础上，以NB-IoT满足大部分低速率场景需求，以LTE-Cat1满足中等速率物联需求和语音需求，以5G技术满足更高速率、低时延联网需求。加快移动物联网网络建设；加强移动物联网标准和技术研究；提升移动物联网应用广度和深度；构建高质量产业发展体系；建立健全移动物联网安全保障体系。
《关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见》	2019年11月	发改委等8部委	优化供应链管理。提升信息、物料、资金、产品等配置流通效率，推动设计、采购、制造、销售、消费信息交互和流程再造，形成高效协同、弹性安全、绿色可持续的智慧供应链网络。
《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020年）》	2018年7月	工信部、发改委	加大资金支持力度，支持信息消费前沿技术研发，拓展各类新型产品和融合应用。各地工业和信息化、发展改革主管部门要进一步落实鼓励软件和集成电路产业发展的若干政策，加大现有支持中小微企业税收政策落实力度。鼓励有条件的地方设立信息消费专项资金，推动出台支持信息消费发展的政策，切实改善企业融资环境，加大对信息消费领域中小微企业的支持。
《两部门关于深入推进网络提速降费加快培育经济发展新动能2018专项行动的实施意见》	2018年5月	工信部、国资委	推广物联网行业融合应用。加快完善NB-IoT等物联网基础设施建设，实现全国普遍覆盖。进一步推动模组标准化、接口标准化、公众服务平台等共性关键技术研究。面向行业需求，积极推动产品和应用创新，推进物联网在智慧城市、农业生产、环保监测等行业领域的应用。
《关于开展供应链创新与应用试点的通知》	2018年4月	商务部等8部委	创新发展流通供应链。推动企业与供应商、生产商实现系统对接，构建流通与生产深度融合的供应链协同平台，实现供应链需求、库存和物流实时共享可视。
《国务院关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》	2017年11月	国务院	面向先进制造业的下一代互联网升级改造和配套管理能力建设，在重点地区和行业实现窄带物联网（NB-IoT）、工业过程/工业自动化无线网络（WIA-PA/FA）等无线网络技术应用。
《关于全面推进移动物联网（NB-IoT）建设发展的通知》	2017年6月	工信部办公厅	通知提到促进产业全面发展健全NB-IoT完整产业链。相关企业在NB-IoT专用芯片、模组、网络设备、物联应用产品和服务平台等方面要加快产品研发，加强各环节协同创新，突破模组等薄弱环节，构建贯穿NB-IoT产品各环节的完整产业链，提供满

			足市场需求的多样化产品和应用系统。推广 NB-IoT 在公共服务领域的应用，推进智慧城市建设。
《信息通信行业发展规划物联网分册（2016-2020 年）》	2017 年 1 月	工信部规划司	加快升级通信网络基础设施，积极推进低功耗广域网技术的商用部署，支持 5G 技术研发和商用实验，促进 5G 与物联网垂直行业应用深度融合。建立安全可控的标识解析体系，构建泛在安全的物联网。突破操作系统、核心芯片、智能传感器、低功耗广域网、大数据等关键核心技术。研究面向服务的物联网网络体系架构、通信技术及组网等智能传输技术，加快发展 NB-IoT 等低功耗广域网技术和网络虚拟化技术。
《信息通信行业发展规划（2016-2020 年）》	2017 年 1 月	工信部	夯实互联网和物联网应用基础设施。充分利用现有信息通信基础设施，增强窄带物联网（NB-IoT）接入支撑能力。建设完善窄带物联网基础设施，实现在城市运行管理和重点行业的规模应用。
《“十三五”国家信息化规划》	2016 年 12 月	国务院	积极推进物联网发展。推进物联网感知设施规划布局，发展物联网开环应用。实施物联网重大应用示范工程，推进物联网应用区域试点，建立城市级物联网接入管理与数据汇聚平台，深化物联网在城市基础设施、生产经营等环节中的应用。
《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	2016 年 12 月	国务院	实施网络强国战略，加快建设“数字中国”，推动物联网、云计算和人工智能等技术向各行业全面融合渗透，构建万物互联、融合创新、智能协同、安全可控的新一代信息技术产业体系。
《鼓励进口技术和产品目录（2016 年版）》（发改产业[2016]1982 号）	2016 年 11 月	发改委、财政部、商务部	将新型电子元器件（片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等）制造（C27）继续列为鼓励发展的重点行业，对国家产业政策和专项规划的投资类项目项下进口生产性设备、零部件（不予免税产品目录中产品除外）给予贴息支持。
《智能硬件产业创新发展专项行动（2016-2018 年）》	2016 年 9 月	工信部	以提升智能硬件关键技术和产品创新能力、夯实产业基础为核心，以优化政策环境，繁荣产业生态，加强公共服务为牵引，推动我国智能硬件产业高端化、创新化、自主化、生态化、服务化发展。
《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》	2016 年 5 月	国务院	充分发挥物联网发展部际联席会议制度作用，加强政策措施的协同，促进物联网与相关行业之间的深度融合。加强资源整合，突出区域特色，完善产业布局，避免重复建设，形成协调发展的格局。坚持安全可控。建立健全物联网安全保障体系，推进关键安全技术研发和产业化，增强物联网基础设施、

			重大系统、重要信息的安全保障能力，强化个人信息安全，构建泛在安全的物联网。
国务院关于印发《中国制造 2025》的通知	2015 年 5 月	国务院	深入推进制造业结构调整。部署全面推进实施制造强国战略，推进智能制造。 加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。

(二) 行业发展情况及趋势

5G 和 NB-IoT 技术已被选中用于在全国范围内部署，以支持智慧城市、共享单车、智能充电桩以及智慧农业等。运营商都在加快布局 5G 和低功耗广域网络给物联网带来新的功能和商用落地。NB-IoT 的低功耗、广覆盖、海量连接等特点能够满足智能锁、智能水电抄表、智能家电、安防报警、智能穿戴等应用，简化终端的复杂度、减少功耗，控制成本的同时实现海量连接以及信号传输。

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

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
5G 工业网关边缘智能终端	AGV、智慧工厂、智慧矿山、智慧医	1、集成主流工业协议，支持 SLA，低时延，高速率。2、产品尺寸小，同时能够兼 dongle 功能和 CPE 功能。3、	是	1、推出 MX800 系列，尺寸更小，防护等级更高达到 IP65。2、进一步扩容工业总线协议的种类；3、进一步优化产品	更好的产品性能体验，丰富产品类型，满足不同行业应用客户需求，可以带来新的产品竞争优势，进一步扩大市场

	疗、智慧电力	具有良好的生态合作伙伴。 4、产品力领先。		功能及设备管理平台，使得产品更易于批量部署及设备在线管理及故障诊断等	应用范围及份额，实现业绩增长。
AI 边缘计算终端	智能煤矿、智慧工厂、泛安防应用	1、根据细分场景的应用特点进行应用算法定制。2、产品采用 SOC（GPU+CPU+NPU）的方案架构。3、同时兼容市面主流摄像头设备。	否	无	无
物联网云平台（X 平台）	物联网平台	1、具有海量设备连接能力和并发能力，微服务架构，集群部署，支持弹性水平拓展；2、设备认证与权限管理，保障设备安全与唯一性；3、传输加密保障数据安全传输；4、关键业务数据加密，保障数据不被篡改；5、架构灵活，既可以公有部署，降低系统运维成本，也可以快速私有定制部署，可满足不同客户的需求；6、提供丰富的 API 和数据组件，可快速开发物联网应用。	是	1.V1.0：平台基础架构版本；V1.1：定位服务、OTA 策略、子账号；V1.2：设备远程配置、物模型、数据解析 V1.3：电信 CTWING 设备接入、自定义 Topic、OTA-模块升级；V1.4：网关-子设备接入、设备分组；2.云端技术模块实现，不断增加产品稳定性，提升项目开发敏捷度。	1、模组产品和系统产品的平台支撑，提升整体竞争力；2、作为物联网系统方案服务商的核心组成部分，提供针对客户需求的物联网系统解决方案；3、后续系统服务的基础支撑，提升品质效率
智慧酒店客房控制系统	酒店行业	1、便捷快速的 Zigbee 自组网调试系统；2、边缘技术实现实时响应的多场景应用；3、护眼舒适的睡眠艺术；4、支持不动线改造、开关零布线等全屋控制方案，提升酒店业主和酒店集团的施工进度，缩短施工周期；5、支持远程售后；支持简单 APP 替换设备的售后；6、云平台全生命周期实时监测设备、系统。	是	1、开放了系统中更多接口的可读性。2、优化了网关与 ZigBee 系统的握手机制。3、增强了系统带灯负载的能力。4、优化系统以克服了个别设备信号较弱的问题。5、优化了设备替换、网关替换的售后流程。6、进一步提升了前期入网调试、场景配置的效率。7、实现了去中心化场景的应用。	产品优化升级迭代，有利于增强产品竞争力，扩大市场份额，保障业绩成长，提升产品毛利。
智慧教室照明解决方案	教育照明行业	1、便捷快速的 Zigbee 自组网调试系统；2、边缘技术实现实时响应的多场景应用；3、舒适护眼的恒定光环境，支持根据环境光自动调节整体环境光，为国家近视防控战略赋能；4、支持智能教仪系统的接入；5、支持远程售	是	1、优化了灯头的光学设计，提升了光色性能。2、优化了灯头的结构设计，减轻了整灯的重量。3、开放了系统中更多接口的可读性。4、优化了灯具的调光曲线。5、优化了设备替换、网	产品优化升级迭代，有利于增强产品投标竞争力，提高投标成功率，助力业绩增长，提升产品毛利。

		后；支持简单 APP 替换设备的售后；6、云平台全生命周期实时监测设备、系统。		关替换的售后流程。6、进一步提升了前期入网调试、场景配置的效率。7、实现了去中心化场景的应用；8、丰富了灯具的新的形态。	
水表、燃气表、热计量控制器	智能水表、智能燃气表智能温控阀智能温控面板	计量方式丰富、通信方式丰富、低功耗，稳定可靠，高性价比	是	计量方式新增 PCB 无磁计量、超声波计量。通信方式新增 NB V200 平台、NB 移芯平台、NB 展锐平台。	计量方式迭代增加新产品，扩大市场份额。通信方式迭代增加产品价格竞争力，扩大市场份额。
LoRa 模组及相关产品	智能水表，智慧燃气	提供低功耗，远距离的工业级物联网模组，包含但不限于 LoRa 模组、LoRaWAN 模组及配套产品。	是	完成基于 SX126X\LLCC68 平台的 LoRa 模组开发。完成智慧园区 LoRa 组网模组开发。完成第二代 LoRaWAN 网关的开发。	丰富 LoRa 产品族，完成产品优化升级迭代，提供性价比更高产品，增加产品竞争力，扩大市场份额。
WI-SUN 模组	智能电表、智能光伏、智慧路灯	自组网，传输数据量大，速率高，组网速度快	是	完成光伏行业 WI-SUN 模组产品开发	增加新产品系列，开拓新的市场，在光伏行业批量应用。
智能中控 VCU	智慧出行	核心竞争力：1. 可提供智能终端-云平台-手机 app 整套解决方案。2. 智能中控用多品类（多网络通讯方式 4G-CAT4\CAT1、BLE、NB-IOT 等；多部件通讯方式 RS485、CAN 等；周边智能方案）。3. 深耕低速二轮电动车市场多年，积累了大量行业经验，可提供新国标车型，共享车型等全应用场景的一站式解决方案。4. 已与多家整车厂合作、批量出货、产品可靠、行业经验丰富。	是	1. 产品 V1.0 版本采用 2G 网络模组。2. 产品 V2.0 版本增加蓝牙数据传输功能，当蜂窝网络信号不好时可切换到 BLE 数据通信。3. 产品 2.1 版本独立蓝牙防盗器产品，做低端智能化系列。4. 产品 3.0 版本蜂窝网络采用 4G-CAT1 网络模组。	1. 产品优化升级迭代，有利于增强产品竞争力，2. 扩大市场份额，保障业绩成长。3. 增加新产品系列，开拓新市场
LTECat.1 模组	工业控制、金融支付、共享经济	1、通用化封装，客户使用方便。2、CAT1 在共享行业应用经验。3、OpenCPU 标准化 SDK 便于客户集成开发。4、内部集成蓝牙和 WIFI SCAN。	是	1、移芯 EC618 平台 CAT1 模块。2、展锐 8850 平台 CAT1 模块	为客户提供更具性价比的产品方案，有利于促进和支撑更大规模的市场份额和业绩增长。
NB-IoT 模组	智能水表，智慧燃气，智慧消防	1、通用化封装，方便客户使用。2、丰富的平台方案，匹配不同客户需求。3、OpenCPU 标准化 SDK 便于客	是	1、移芯 EC616S 平台 NB-IoT 模块。2、爱旗 V100 平台 NB-IoT 和 NB-IoT+BLE 模块。3、展锐	为客户提供了更具竞争力的差异化产品选择，有利于增强产品竞争力，扩大市场份额

		户集成开发。4、内部集成蓝牙、GNSS、安全等差异化方案，匹配客户差异化应用需求		8811 平台 NB-IoT 安全模组。	
--	--	--	--	----------------------	--

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

√适用 □不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
物联网模块	2,779.93 万片	86.55%	公司自主产品具有明显的非标准化特性，不同产品由于技术要求、设计规模、设计难度差异较大，所需投入的人力、物力具有明显的差异，因此无法单纯以设备的产能、产能利用率等指标进行衡量。公司生产能力利用情况主要体现为 SMT 设备的工时使用效率上。

(二) 主要产品在建产能

√适用 □不适用

产品	总投资额	设计产能	预计投产时间	工艺路线及环保投入
5G	12,000 万元	年产 NB-IoT 模组产品 1,500 万 PCS， 年产 CAT.1 模组 1,000 万 PCS， 年产 5G 模组产品 50 万 PCS	2023 年 8 月	工艺路线：SMT、DIP、贴片、回流、AOI 环保投入：生产过程中的废气为 SMT 回流焊、DIP 手工焊等工序中产生的少量废气，采用高空排风管排放，设备及废气检测均符合标准。生产过程中产生的废水、固体废弃物由具备相关资质的公司进行专门回收处理。

(三) 主要产品委托生产

√适用 □不适用

产品	产品种类	占同类产品的比例	受托方情况	与受托厂商之间的排他性协议签订情况
集成电路增值分销	集成电路增值分销	0.03%	经营良好，合作顺畅	无
物联网模块	物联网模块	1.19%	经营良好，合作顺畅	无
物联网系统解决方案	物联网系统解决方案	29.61%	经营良好，合作顺畅	无

(四) 招投标产品销售

√适用 □不适用

项目	主要订单数量	金额	占当期销售收入比重
项目一	750,000	15,000,000.00	0.68%
项目二	400,000	5,727,000.00	0.26%
项目三	600,000	5,671,592.92	0.26%

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

无

四、 研发情况

(一) 研发模式

√适用 □不适用

公司以市场为导向，以产品为核心，采用事业部自主研发的矩阵式管理模式：各研发团队以自主研发为核心，针对事业部的技术方向，结合市场及客户的需求，逐步进行市场调研、需求评审、产品设计、产品研发、技术评审、研发各设计阶段测试及评审，并由公司技术管理平台统一管理，以确保软件产品开发进度与公司整体计划相协调，开发产品质量达到预期的目标。公司项目研发由多部门协同完成，具体情况如下：



(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

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	医疗显示一体机	7,028,294.84	10,676,206.44
2	物联网应用场景验证-基于AliOS Things 的人员定位系统	3,716,510.47	3,716,510.47
3	面向工厂自动化的5G数据终端	3,362,088.71	3,362,088.71
4	基于AIOT模组的智能家居控制面板设计与应用	3,347,302.66	3,347,302.66
5	基于Wi-SUN组网系统	3,197,353.52	3,197,353.52
	合计	20,651,550.20	24,299,461.80

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	86,158,398.31	60,242,335.22
研发支出占营业收入的比例	3.91%	4.37%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

五、 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

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

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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。

报告期内，公司因战略规划调整建立了《独立董事工作制度》及《独立董事津贴制度》来更好地规范公司业务运作，保护投资者及中小股东的利益。

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

2021年8月9日，公司第三届董事会第十六次会议审议了《关于拟修订公司章程》议案，具体详见公司2021年8月11日披露的《关于拟修订〈公司章程〉及变更经营期限》的公告（公告编号：2021-061）。2021年8月30日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过《关于拟修订〈公司章程〉及变更经营期限》议案，具体详见公司2021年8月31日披露的《2021年第二次临时股东大会决议公告》(2021-073)。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	4	3

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

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

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

(四) 投资者关系管理情况

- 1、公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。
- 2、公司严格按照已经制定的《投资者关系管理制度》管理投资者关系。
- 3、公司做好信息披露制度，及时编制公司定期报告和临时报告，确保信息披露内容的真实、准确、完整。
- 4、做好公司网站、信箱和微信公众号的管理工作，及时发布公司经营动态信息。
- 5、做好投资者来访接待工作，做好投资者来公司的调研、参观的接待工作。
- 6、举办投资者交流会，让投资者更好地与公司高层面对面交流，获取有效信息。
- 7、同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、业务独立情况

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

2、资产完整情况

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

3、机构独立情况

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

4、人员独立情况

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

5、财务独立情况

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等有关法律法规制订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《授权管理制度》、《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》、《关联交易规则》、《对外担保决策制度》。

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度进一步完善风险控制体系。

(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。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司股东大会未实行累积投票制情况。

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，网络投票安排情况如下：

2021 年 3 月 29 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式；

2021 年 5 月 20 日，公司召开 2020 年年度股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式；

2021 年 8 月 30 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式；

2021 年 12 月 9 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审【2022】3827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	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼	
审计报告日期	2022年4月25日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	许松飞	程度
	1年	2年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	12年	
会计师事务所审计报酬	70万元	
审计报告正文： 利尔达科技集团股份有限公司全体股东： 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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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（二十五）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2021 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 2,205,520,032.28 元。

由于营业收入是利尔达公司关键业绩指标之一，可能存在利尔达公司管理层（以下简称管理层）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确认政策；

（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相符；

（4）实施分析程序，包括分析销售收入和毛利率变动的合理性；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试。

（二）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）7。

截至 2021 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 514,648,989.88 元，跌价准备为人民币 15,806,323.87 亿元，账面价值为人民币 498,842,666.01 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现

净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

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

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

实的选择。

利尔达公司治理层（以下简称治理层）负责监督利尔达公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟

通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	168,756,123.03	122,228,531.32
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	五、（一）2	921,653.73	2,615,203.32
应收账款	五、（一）3	567,789,418.87	466,698,498.18
应收款项融资	五、（一）4	94,258,043.71	50,685,339.80
预付款项	五、（一）5	14,757,292.07	4,335,255.46
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00

其他应收款	五、（一）6	19,387,947.89	20,009,301.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（一）7	498,842,666.01	232,057,580.67
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（一）8	4,523,144.57	2,121,547.30
流动资产合计		1,369,236,289.88	900,751,257.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资	五、（一）9	325,053.22	334,610.81
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、（一）10	1,527,056.33	1,831,244.83
其他权益工具投资	五、（一）11	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（一）12	76,870,552.68	59,812,308.20
在建工程	五、（一）13	13,753,006.55	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	五、（一）14	19,658,905.68	0.00
无形资产	五、（一）15	3,895,063.84	4,374,293.09
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、（一）16	775,807.15	130,229.42
递延所得税资产	五、（一）17	15,784,586.03	20,296,918.45
其他非流动资产	五、（一）18	1,786,889.09	148,500.00
非流动资产合计		140,376,920.57	92,928,104.80
资产总计		1,509,613,210.45	993,679,362.13
流动负债：			
短期借款	五、（一）19	89,538,226.31	92,152,470.24
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	五、（一）20	113,834,284.78	20,563,475.52
应付账款	五、（一）21	448,859,062.40	329,100,477.31
预收款项	五、（一）22	0.00	0.00
合同负债	五、（一）23	27,779,949.28	6,111,902.12
卖出回购金融资产款		0.00	0.00

吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、（一）24	61,351,512.66	33,804,015.78
应交税费	五、（一）25	28,011,377.66	13,746,485.01
其他应付款	五、（一）26	15,679,940.04	5,505,269.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五、（一）27	10,126,569.02	0.00
其他流动负债	五、（一）28	2,671,206.37	634,513.32
流动负债合计		797,852,128.52	501,618,608.39
非流动负债：		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	五、（一）29	7,200,000.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债	五、（一）30	9,730,982.79	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	五、（一）31	64,488.74	18,769.86
递延收益	五、（一）32	1,836,864.33	1,364,793.34
递延所得税负债		1,092,118.78	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		19,924,454.64	1,383,563.20
负债合计		817,776,583.16	503,002,171.59
所有者权益（或股东权益）：		0.00	0.00
股本	五、（一）33	398,860,000.00	360,490,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、（一）34	46,898,892.97	19,776,563.14
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、（一）35	-8,213,809.58	-2,319,711.78
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、（一）36	42,422,448.67	32,800,230.18
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、（一）37	206,156,204.72	78,454,823.04

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		686,123,736.78	489,201,904.58
少数股东权益		5,712,890.51	1,475,285.96
所有者权益(或股东权益) 合计		691,836,627.29	490,677,190.54
负债和所有者权益(或股东 权益) 总计		1,509,613,210.45	993,679,362.13

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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		43,688,990.57	43,846,523.22
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		921,653.73	2,615,203.32
应收账款	十五、(一)1	150,196,757.93	133,427,131.74
应收款项融资		22,861,665.86	13,198,936.59
预付款项		7,923,587.02	751,915.38
其他应收款	十五、(一)2	185,538,733.52	162,887,623.13
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		132,684,469.11	112,081,516.54
买入返售金融资产			
存货		76,442,273.79	37,347,710.87
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		145,914.96	352,368.85
流动资产合计		487,719,577.38	394,427,413.10
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、(一)3	290,261,679.48	186,252,031.54
其他权益工具投资		6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		4,181,734.38	4,013,466.06
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		11,315,113.61	0.00
无形资产		1,330,633.88	1,654,651.39
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,649,410.83	1,511,603.47
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		314,738,572.18	199,431,752.46
资产总计		802,458,149.56	593,859,165.56
流动负债：			
短期借款		15,018,125.00	16,296,260.56
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		18,308,197.65	1,594,544.14
应付账款		133,631,819.41	99,972,893.94
预收款项		0.00	0.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		19,935,792.87	9,318,264.47
应交税费		4,166,969.66	4,435,994.74
其他应付款		19,281,762.23	2,942,308.10
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		888,365.71	695,229.52
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		6,083,640.84	0.00
其他流动负债		115,487.52	90,379.84
流动负债合计		217,430,160.89	135,345,875.31
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		5,100,323.73	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		64,488.74	18,769.86
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		5,164,812.47	18,769.86
负债合计		222,594,973.36	135,364,645.17

所有者权益（或股东权益）：		0.00	0.00
股本		398,860,000.00	360,490,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		44,046,170.87	14,010,900.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		40,708,444.19	31,086,225.70
一般风险准备			
未分配利润		96,248,561.14	52,907,394.69
所有者权益（或股东权益） 合计		579,863,176.20	458,494,520.39
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		802,458,149.56	593,859,165.56

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		2,205,520,032.28	1,377,057,504.97
其中：营业收入	五、（二）1	2,205,520,032.28	1,377,057,504.97
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		1,990,877,755.73	1,330,471,605.08
其中：营业成本	五、（二）1	1,707,209,106.68	1,126,487,308.47
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、（二）2	4,670,864.79	3,761,900.47
销售费用	五、（二）3	79,507,170.66	48,963,625.96
管理费用	五、（二）4	111,266,486.12	89,423,744.73
研发费用	五、（二）5	86,158,398.31	60,242,335.22
财务费用	五、（二）6	2,065,729.17	1,592,690.23
其中：利息费用		7,719,083.45	8,314,455.32

利息收入		1,230,607.41	1,013,434.75
加：其他收益	五、（二）7	14,962,859.12	13,596,016.07
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	-618,441.93	-193,190.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-349,907.38	-40,043.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-2,325,476.04	-2,123,570.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-2,129,057.75	-579,777.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）11	-13,764.10	177,903.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		224,518,395.85	57,463,281.11
加：营业外收入	五、（二）12	1,706,187.21	1,474,549.66
减：营业外支出	五、（二）13	1,950,670.87	2,078,445.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		224,273,912.19	56,859,385.52
减：所得税费用	五、（二）14	41,337,301.29	5,918,613.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,936,610.90	50,940,771.94
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）		182,936,610.90	50,940,771.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,372,379.84	-336,808.18
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		180,564,231.06	51,277,580.12
六、其他综合收益的税后净额		-5,894,097.80	-8,071,559.89
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,894,097.80	-8,071,559.89
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2.将重分类进损益的其他综合收益		-5,894,097.80	-8,071,559.89

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(4) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(5) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(6) 外币财务报表折算差额		-5,894,097.80	-8,071,559.89
(7) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		177,042,513.10	42,869,212.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		174,670,133.26	43,206,020.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,372,379.84	-336,808.18
八、每股收益：		0.00	0.00
(一) 基本每股收益（元/股）		0.48	0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.48	0.14

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	2021 年	2020 年
一、营业收入	十五、（二）1	544,170,542.34	377,031,570.97
减：营业成本	十五、（二）1	406,552,548.98	287,849,574.45
税金及附加		1,615,531.31	1,256,775.65
销售费用		27,107,427.23	15,350,983.34
管理费用		62,512,978.09	39,008,356.22
研发费用	十五、（二）2	22,428,999.81	16,391,003.79
财务费用		686,006.23	4,941,499.74
其中：利息费用		1,071,419.31	3,604,017.48
利息收入		425,682.69	500,743.54
加：其他收益		3,512,758.22	3,524,541.90
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（二）3	72,336,255.97	38,401,961.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-45,718.88	-76,241.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,508,108.98	-103,069.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		329,560.25	386,225.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	178,037.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,937,516.15	54,621,074.20
加：营业外收入		648,189.89	302,396.08
减：营业外支出		306,564.74	1,403,054.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,279,141.30	53,520,415.35
减：所得税费用		2,075,125.47	812,777.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,204,015.83	52,707,637.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		96,204,015.83	52,707,637.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5.其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5.现金流量套期储备		0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7.其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		96,204,015.83	52,707,637.43
七、每股收益：		0.00	0.00
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,761,575,983.62	1,565,633,008.05
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		6,054,322.30	7,537,971.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	21,688,573.02	28,704,773.08
经营活动现金流入小计		2,789,318,878.94	1,601,875,752.85
购买商品、接受劳务支付的现金		2,384,409,385.31	1,126,253,906.55
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		180,180,871.37	143,343,097.02
支付的各项税费		58,776,888.14	39,815,237.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	68,763,458.20	70,887,192.27
经营活动现金流出小计		2,692,130,603.02	1,380,299,433.17
经营活动产生的现金流量净额		97,188,275.92	221,576,319.68
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		10,000,000.00	149,431,163.66
取得投资收益收到的现金		19,384.77	41,064,624.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	414,382.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	15,917,056.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）3	0.00	2,570,416.67
投资活动现金流入小计		10,019,384.77	209,397,643.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,088,639.61	8,818,782.11
投资支付的现金		10,948,600.00	149,744,522.53
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金		0.00	0.00

净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		53,037,239.61	158,563,304.64
投资活动产生的现金流量净额		-43,017,854.84	50,834,338.88
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		61,392,000.00	196,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	196,000.00
取得借款收到的现金		126,586,555.35	259,889,389.97
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）4	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		187,978,555.35	260,085,389.97
偿还债务支付的现金		136,985,050.75	422,081,850.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,647,113.78	83,717,477.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）5	11,985,837.85	113,800.99
筹资活动现金流出小计		198,618,002.38	505,913,129.39
筹资活动产生的现金流量净额		-10,639,447.03	-245,827,739.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,746,530.12	7,204,250.87
五、现金及现金等价物净增加额		47,277,504.17	33,787,170.01
加：期初现金及现金等价物余额		103,894,531.32	70,107,361.31
六、期末现金及现金等价物余额		151,172,035.49	103,894,531.32

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	2021 年	2020 年
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		711,644,282.99	691,561,937.58
收到的税费返还		2,484,230.48	1,416,587.63
收到其他与经营活动有关的现金		20,847,514.25	11,138,022.28
经营活动现金流入小计		734,976,027.72	704,116,547.49
购买商品、接受劳务支付的现金		583,374,371.06	489,322,884.10
支付给职工以及为职工支付的现金		55,530,808.82	35,748,961.24
支付的各项税费		15,028,447.11	8,025,290.17
支付其他与经营活动有关的现金		35,755,738.71	28,381,751.05
经营活动现金流出小计		689,689,365.70	561,478,886.56
经营活动产生的现金流量净额		45,286,662.02	142,637,660.93
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		1,125,673.85	75,965,056.00
取得投资收益收到的现金		58,963,420.46	77,323,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	456,818.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		7,700,000.00	22,600,000.00
投资活动现金流入小计		67,789,094.31	176,344,888.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,388,918.48	2,861,264.12
投资支付的现金		108,979,000.00	63,704,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		14,000,000.00	28,900,000.00
投资活动现金流出小计		125,367,918.48	95,465,264.12
投资活动产生的现金流量净额		-57,578,824.17	80,879,623.91
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		61,392,000.00	0.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00	101,624,151.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		38,500,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		124,892,000.00	101,624,151.28
偿还债务支付的现金		26,277,124.50	237,416,262.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,331,230.37	74,981,838.25
支付其他与筹资活动有关的现金		41,362,975.45	0.00
筹资活动现金流出小计		111,971,330.32	312,398,101.04
筹资活动产生的现金流量净额		12,920,669.68	-210,773,949.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,040.18	-125,204.90
五、现金及现金等价物净增加额		602,467.35	12,618,130.18
加：期初现金及现金等价物余额		28,422,523.22	15,804,393.04
六、期末现金及现金等价物余额		29,024,990.57	28,422,523.22

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	19,776,563.14	0.00	- 2,319,711.78	0.00	32,800,230.18	0.00	78,454,823.04	1,475,285.96	490,677,190.54
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,816.91	0.00	16,352.20	0.00	18,169.11
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

一、控制下企业合并		0	0	0		0		0		0			
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	19,776,563.14	0.00	2,319,711.78	0.00	32,802,047.09	0.00	78,471,175.24	1,475,285.96	490,695,359.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	38,370,000.00	0.00	0.00	0.00	27,122,329.83	0.00	5,894,097.80	0.00	9,620,401.58	0.00	127,685,029.48	4,237,604.55	201,141,267.64
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,894,097.80	0.00	0.00	0.00	180,564,231.06	2,372,379.84	177,042,513.10
(二) 所有者投入	38,370,000.00	0.00	0.00	0.00	27,122,329.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,865,224.71	67,357,554.54

入和减少资本													
1.股东投入的普通股	38,370,000.00	0.00	0.00	0.00	22,031,433.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,401,433.96
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	7,904,720.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,904,720.58
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,813,824.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,865,224.71	-948,600.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,620,401.58	0.00	52,879,201.58	-	0.00	-43,258,800.00

1.提取 盈 余 公 积	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	9,620,401.58	0.0 0	-9,620,401.58	0.00	0.00
2.提取 一 般 风 险 准 备	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
3.对所 有 者 (或 股 东) 的 分 配	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	- 43,258,800.00	0.00	- 43,258,800.00
4.其他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
1.资本 公 积 转 增 资 本 (或	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00

股本)														
2.盈余 公 积 转 增 资 本 (或 股本)	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余 公 积 弥 补 亏 损	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.0	0.0	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.00	0.00	0.00

		0	0	0		0		0		0			
(五) 专项 储备	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
1.本期 提取	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
2.本期 使用	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
四、本 年期 末余 额	398,860,000.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	46,898,892.9 7	0.0 0	- 8,213,809.5 8	0.0 0	42,422,448.6 7	0.0 0	206,156,204.7 2	5,712,890.5 1	691,836,627.2 9

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上 年期 末余	360,490,000.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	4,658,173.30	0.0 0	5,751,848.1 1	0.0 0	28,930,556.4 4	0.0 0	117,155,816.6 6	2,723,583.9 8	519,709,978.4 9

额													
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	14,010,900.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	18,669,073.30	0.00	5,751,848.11	0.00	27,529,466.44	0.00	104,546,006.66	2,723,583.98	519,709,978.49
三、本期增减变动	0.00	0.00	0.00	0.00	1,107,489.84	0.00	-8,071,559.89	0.00	5,270,763.74	0.00	-26,091,183.62	-1,248,298.02	-29,032,787.95

额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,071,559.89	0.00	0.00	0.00	51,277,580.12	-336,808.18	42,869,212.05
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,107,489.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-911,489.84	196,000.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	196,000.00	196,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.股份 支付 计入 所有者 权益的 金额	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,107,489.84	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	1,107,489.8 4	0.00
(三) 利润 分配	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	5,270,763.74	0.0 0	- 77,368,763.74	0.00	- 72,098,000.00
1.提取 盈余 公积	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	5,270,763.74	0.0 0	-5,270,763.74	0.00	0.00
2.提取 一般 风险 准备	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
3.对所 有者 (或 股东) 的分 配	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	- 72,098,000.00	0.00	- 72,098,000.00

4.其他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者 权益内 部结转	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
3.盈余 公积弥 补亏损	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
4.设定 受益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00

计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年末余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	19,776,563.14	0.00	2,319,711.78	-	0.00	32,800,230.18	0.00	78,454,823.04	1,475,285.96	490,677,190.54

额												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	14,010,900.00	0.00	0.00	0.00	31,086,225.70		52,907,394.69	458,494,520.39
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,816.91		16,352.20	18,169.11
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
二、本年期初余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	14,010,900.00	0.00	0.00	0.00	31,088,042.61		52,923,746.89	458,512,689.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	38,370,000.00	0.00	0.00	0.00	30,035,270.87	0.00	0.00	0.00	9,620,401.58		43,324,814.25	121,350,486.70
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		96,204,015.83	96,204,015.83
(二) 所有者投入和减少资本	38,370,000.00	0.00	0.00	0.00	30,035,270.87	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	68,405,270.87
1. 股东投入的普通股	38,370,000.00	0.00	0.00	0.00	22,031,433.96	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	60,401,433.96
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	8,003,836.91	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	8,003,836.91

4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,620,401.58		-	-43,258,800.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,620,401.58		-9,620,401.58	0.00
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-43,258,800.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		43,258,800.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
四、本年期末余额	398,860,000.00	0.00	0.00	0.00	44,046,170.87	0.00	0.00	0.00	40,708,444.19		96,248,561.14	579,863,176.20

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,216,551.96		90,178,331.00	477,884,882.96
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	14,010,900.00	0.00	0.00	0.00	-1,401,090.00		-	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
二、本年期初余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	14,010,900.00	0.00	0.00	0.00	25,815,461.96		77,568,521.00	477,884,882.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,270,763.74		-	-19,390,362.57
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		52,707,637.43	52,707,637.43
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,270,763.74		-	-72,098,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,270,763.74		-5,270,763.74	0.00
2. 提取一般风险准备												

3.对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-72,098,000.00
											72,098,000.00	
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	360,490,000.00	0.00	0.00	0.00	14,010,900.00	0.00	0.00	0.00	31,086,225.70		52,907,394.69	458,494,520.39

三、 财务报表附注

利尔达科技集团股份有限公司

财务报表附注

2021 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 39,886 万元，股份总数 39,886 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。主要经营活动为服务：单片机、集成电路、计算机软硬件、网络产品、电子产品、物联网的技术开发、技术服务，增值电信业务；电子产品的生产、加工；批发、零售：电子产品；货物进出口；成年人的非证书劳动职业技能培训；照明灯具、照明控制设备、照明控制系统、教学仪器设备、灯具配件的技术开发、制造、加工、批发、零售，电光源技术的技术开发，节能技术的技术服务，合同能源管理。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 25 日第三届第十九次董事会批准对外报出。

本公司将杭州利尔达展芯科技有限公司、利尔达科技(香港)有限公司、浙江先芯科技有限公司、杭州绿鲸科技有限公司、浙江利尔达客思智能科技有限公司、浙江利尔达物联网技术有限公司、杭州贤芯科技有限公司、浙江利尔达物芯科技有限公司、杭州希贤科技有限公司、杭州安芯物联网安全技术有限公司、浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司、希贤科技（香港）有限公司等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六和七之说明。

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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，利尔达科技(香港)有限公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现

净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

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

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十六) 在建工程

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

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

再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或

出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

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

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

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑

修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十五）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主营业务主要包括电子元器件销售和技术服务业务，不同业务的收入确认具体方法如下：

(1) 电子元器件销售业务

电子元器件销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，在将相关产品交付给客户，并经客户确认后确认收入。

(2) 技术服务业务属于在某一时刻履行的履约义务，在将相关方案交付给客户，经客户验收后确认收入。

(二十六) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十八) 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。

(二十九) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始

直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(三十) 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。

(三十一) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十九)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	20,009,301.28	-406,133.06	19,603,168.22
其他流动资产	2,121,547.30	-249,063.01	1,872,484.29

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		29,938,352.87	29,938,352.87
递延所得税资产	20,296,918.45	-3,206.31	20,293,712.14
其他应付款	5,505,269.09	-13,530.00	5,491,739.09
一年内到期的非流 动负债		10,261,320.67	10,261,320.67
租赁负债		19,013,990.71	19,013,990.71
盈余公积	32,800,230.18	1,816.91	32,802,047.09
未分配利润	78,454,823.04	16,352.20	78,471,175.24

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.35%。

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

② 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

③ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

④ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑤ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、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	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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%
浙江先芯科技有限公司	15%
杭州绿鲸科技有限公司	15%
浙江利尔达客思智能科技有限公司	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%
杭州希贤科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 2020 年 12 月 1 日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号 GR202033001129），本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据国家对于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，企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 2020 年 12 月 1 日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号 GR202033008093），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。根据国家对于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，企业所得税按 15%的税率计缴。

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

4. 2021 年 12 月 16 日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号 GR202133003684），本公司子公司浙江利尔达客思智能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，企业所得税按 15%的税率计缴。

5. 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），本公司的子公司杭州希贤科技有限公司符合小型微利企业的条件，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数。

（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	2,679.79	777.33
银行存款	151,095,772.80	103,824,122.60
其他货币资金	17,657,670.44	18,403,631.39
合 计	168,756,123.03	122,228,531.32
其中：存放在境外的款项总额	19,287,860.80	15,120,522.18

（2）其他说明

期初使用受限制的货币资金为其他货币资金 18,334,000.00 元，其中信用证保证金 2,910,000.00 元、保函保证金 15,400,000.00 元、ETC 保证金 24,000.00 元。

期末使用受限制的货币资金为其他货币资金 17,584,087.54 元，其中信用证保证金 4,460,000.00 元、保函保证金 13,100,000.00 元、ETC 保证金 24,000.00 元、银行承兑汇票保证金 87.54 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	970,161.81	100.00	48,508.08	5.00	921,653.73
其中：商业承兑汇票	970,161.81	100.00	48,508.08	5.00	921,653.73
合 计	970,161.81	100.00	48,508.08	5.00	921,653.73

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	2,752,845.60	100.00	137,642.28	5.00	2,615,203.32
其中：商业承兑汇票	2,752,845.60	100.00	137,642.28	5.00	2,615,203.32
合 计	2,752,845.60	100.00	137,642.28	5.00	2,615,203.32

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	970,161.81	48,508.08	5.00
小 计	970,161.81	48,508.08	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	137,642.28	-89,134.20						48,508.08
合 计	137,642.28	-89,134.20						48,508.08

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	5,263,662.85	0.89	5,263,662.85	100.00	
按组合计提坏账准备	587,819,759.07	99.11	20,030,340.20	3.41	567,789,418.87
合 计	593,083,421.92	100.00	25,294,003.05	4.26	567,789,418.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	6,823,452.60	1.39	6,823,452.60	100.00	
按组合计提坏账准备	484,666,419.52	98.61	17,967,921.34	3.71	466,698,498.18
合 计	491,489,872.12	100.00	24,791,373.94	5.04	466,698,498.18

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江栖望旅游发展有限公司	138,690.56	138,690.56	100.00	预计收回可能性不大
山东德洋电子科技有限公司	785,742.02	785,742.02	100.00	预计收回可能性不大
上海腾旭机电设备工程有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计收回可能性不大
连云港腾越电子科技有限公司	299,000.00	299,000.00	100.00	预计收回可能性不大
吉递(中国)能源科技有限公司	533,042.30	533,042.30	100.00	预计收回可能性不大
国威科技有限公司	419,014.50	419,014.50	100.00	预计收回可能性不大
杭州贝赢通信科技有限公司	48,185.47	48,185.47	100.00	预计收回可能性不大
上海秀派电子科技股份有限公司	792,890.00	792,890.00	100.00	预计收回可能性不大
杭州艾启新能源有限公司	193,340.00	193,340.00	100.00	预计收回可能性不大
武汉凌控自动化技术有限公司	253,758.00	253,758.00	100.00	预计收回可能性不大
小 计	5,263,662.85	5,263,662.85	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	197,689,741.03	14,987.15	0.01

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	390,130,018.04	20,015,353.05	5.13
小 计	587,819,759.07	20,030,340.20	3.41

② 采用低风险组合计提坏账准备的应收账款

2021年度公司与深圳市富森供应链管理有限公司的主要合作模式如下：公司与境外供应商签订采购合同，到货后，利尔达科技(香港)有限公司将货物交给深圳市富森供应链管理有限公司完成提货、运输、报关进口等流程，境内公司将款项支付给深圳市富森供应链管理有限公司，JENNEX TECHNOLOGY LIMITED（与富森属同一控制人）将款项支付给利尔达科技(香港)有限公司，利尔达科技(香港)有限公司再支付给海外供应商。该种合作模式下，公司账面同时存在“应收账款-JENNEX TECHNOLOGY LIMITED”和“应付账款-深圳市富森供应链管理有限公司”，两者属于同一控制人，期末应收金额为196,191,026.49元，公司评估预期不存在风险损失，因而未计提坏账准备。

其余低风险组合为合并范围外关联方余额，按预期损失率计提坏账。

③ 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	385,785,365.35	19,289,268.29	5.00
1-2年	3,488,424.40	348,842.44	10.00
2-3年	612,837.09	183,851.12	30.00
3-5年	100,000.00	50,000.00	50.00
5年以上	143,391.20	143,391.20	100.00
小 计	390,130,018.04	20,015,353.05	5.13

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	583,381,506.38
1-2年	4,087,504.40
2-3年	1,620,539.36
3-5年	3,850,480.58
5年以上	143,391.20
合 计	593,083,421.92

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,823,452.60	1,818,272.30			2,505,711.73	872,350.32		5,263,662.85
按组合计提坏账准备	17,967,921.34	2,438,869.57				345,546.56	30,904.15	20,030,340.20
合计	24,791,373.94	4,257,141.87			2,505,711.73	1,217,896.88	30,904.15	25,294,003.05

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
华立科技股份有限公司	1,500,000.00	部分收回现金，部分转为质量赔款
山东德洋电子科技有限公司	823,683.73	现金收回
哈尔滨光宇电源股份有限公司	182,028.00	现金收回
小计	2,505,711.73	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 1,217,896.88 元。

(5) 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
JENNEX TECHNOLOGY LTD(智龙)	196,191,026.49	33.08	
真诺测量仪表(上海)有限公司	21,194,155.69	3.57	1,059,707.78
奥克斯集团有限公司[注 1]	19,312,642.27	3.26	965,721.62
浙江威星智能仪表股份有限公司	19,129,113.21	3.23	956,455.66
OPPO 广东移动通信有限公司[注 2]	15,008,929.96	2.53	750,446.50
小计	270,835,867.62	45.67	3,732,331.56

[注 1] 奥克斯集团有限公司包括宁波奥克斯供应链管理有限公司、宁波奥克斯智能家用电器制造有限公司、南昌市奥克斯电气制造有限公司、奥克斯空调股份有限公司、安徽奥克斯智能电气有限公司、宁波三星医疗电气股份有限公司和宁波三星智能电气有限公司

[注 2] OPPO 广东移动通信有限公司包括 OPPO 广东移动通信有限公司及其子公司 OPPO(重庆)智能科技有限公司

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备

银行承兑汇票	94,258,043.71		50,685,339.80	
合 计	94,258,043.71		50,685,339.80	

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,244,000.00
小 计	3,244,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	243,604,087.51
小 计	243,604,087.51

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

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	14,697,980.09	99.60		14,697,980.09	3,696,319.49	85.26		3,696,319.49
1-2 年					29,745.54	0.69		29,745.54
2-3 年	2,857.09	0.02		2,857.09	609,190.43	14.05		609,190.43
3 年以上	56,454.89	0.38		56,454.89				
合 计	14,757,292.07	100.00		14,757,292.07	4,335,255.46	100.00		4,335,255.46

(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 (%)
上海移芯通信科技有限公司	6,947,696.52	47.08
北京智联安科技有限公司	2,800,000.00	18.97
钜泉光电科技（上海）股份有限公司[注]	1,021,496.26	6.92
广州友铭电子科技有限公司	668,250.00	4.53
小华半导体有限公司	353,640.00	2.40

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
小 计	11,791,082.78	79.90

[注] 包括钜泉光电科技(上海)股份有限公司、钜泉微电子(上海)有限公司、钜泉科技(南京)有限公司

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	253,805.28	1.15	253,805.28	100.00	
按组合计提坏账准备	21,725,317.44	98.85	2,337,369.55	10.76	19,387,947.89
合 计	21,979,122.72	100.00	2,591,174.83	11.79	19,387,947.89

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	146,882.03	0.68	146,882.03	100.00	
按组合计提坏账准备	21,432,929.77	99.32	1,829,761.55	8.54	19,603,168.22
合 计	21,579,811.80	100.00	1,976,643.58	9.16	19,603,168.22

[注] 期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东德洋电子科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计收回的可能性不大
吉递(中国)能源科技有限公司	106,923.25	106,923.25	100.00	预计收回的可能性不大
浙江栖望旅游发展有限公司	46,882.03	46,882.03	100.00	预计收回的可能性不大
小 计	253,805.28	253,805.28	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	7,633.91	76.34	1.00
账龄组合	21,717,683.53	2,337,293.21	10.76
其中：1年以内	15,123,842.47	756,192.04	5.00
1-2年	4,563,586.70	456,358.68	10.00
2-3年	263,173.45	78,952.03	30.00
3-5年	1,442,580.91	721,290.46	50.00
5年以上	324,500.00	324,500.00	100.00
小计	21,725,317.44	2,337,369.55	10.76

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	15,238,399.63
1-2年	4,563,586.70
2-3年	263,173.45
3-5年	1,489,462.94
5年以上	424,500.00
合计	21,979,122.72

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	922,822.20	72,053.18	981,768.20	1,976,643.58
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-228,179.34	228,179.34		
--转入第三阶段		-26,317.35	26,317.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	61,625.52	182,492.81	419,061.77	663,180.10
本期收回				
本期转回				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
本期核销			48,599.55	48,599.55
其他变动		49.30		49.30
期末数	756,268.38	456,358.68	1,378,547.77	2,591,174.83

(4) 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	15,855,878.80	15,655,833.54
应收暂付款	375,877.55	639,513.42
其他	5,747,366.37	5,284,464.84
合 计	21,979,122.72	21,579,811.80

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例 (%)	坏账准备
深圳市富森供应链管理有限公司	押金保证金、代理费	3,022,801.33	1 年以内	13.75	151,140.07
乐山无线电股份有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.10	100,000.00
深圳市汇顶科技股份有限公司	押金保证金	1,973,404.00	1 年以内	8.98	98,670.20
中国电信股份有限公司	押金保证金	1,835,442.87	[注]	8.35	139,282.35
海信视像科技股份有限公司	押金保证金	1,660,000.00	1 年以内	7.55	83,000.00
小 计		10,491,648.20		47.73	572,092.62

[注]1 年以内 895,638.77 元，1-2 年 937,204.10 元，2-3 年 2,600.00 元

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	288,837.14		288,837.14	378,790.80		378,790.80
原材料	85,474,820.01	3,038,520.26	82,436,299.75	33,015,296.94	4,361,798.39	28,653,498.55
在产品	17,699,332.27	129,877.05	17,569,455.22	9,538,205.01	126,855.26	9,411,349.75

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
库存商品	319,548,429.99	12,468,027.95	307,080,402.04	163,468,744.19	9,988,595.98	153,480,148.21
发出商品	89,126,888.86		89,126,888.86	39,036,947.46		39,036,947.46
委托加工物资	2,510,681.61	169,898.61	2,340,783.00	1,562,170.63	465,324.73	1,096,845.90
合 计	514,648,989.88	15,806,323.87	498,842,666.01	247,000,155.03	14,942,574.36	232,057,580.67

(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	4,361,798.39	942,701.14		2,265,979.27		3,038,520.26
在产品	126,855.26	79,967.70		76,945.91		129,877.05
库存商品	9,988,595.98	5,140,818.11		2,661,386.14		12,468,027.95
委托加工物资	465,324.73	62,515.94		357,942.06		169,898.61
合 计	14,942,574.36	6,226,002.89		5,362,253.38		15,806,323.87

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关库存商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊租赁及物业费	5,517.46		5,517.46	24,674.19		24,674.19
待抵扣及待认证增值税进项税	4,383,655.90		4,383,655.90	972,115.82		972,115.82
预缴所得税	2,358.47		2,358.47	748,995.69		748,995.69
其他	131,612.74		131,612.74	126,698.59		126,698.59
合 计	4,523,144.57		4,523,144.57	1,872,484.29		1,872,484.29

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

9. 其他债权投资

(1) 明细情况

项 目	初始成本	期末数					累计确认的 信用减值准备
		利息调整	应计利息	公允价值变动	其他变动	账面价值	
优先股	334,610.81				-9,557.59	325,053.22	
合 计	334,610.81				-9,557.59	325,053.22	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	累计确认的 信用减值准备
优先股	334,610.81				334,610.81	
合 计	334,610.81				334,610.81	

(2) 其他说明

其他债权投资为新擘展芯有限公司的优先股。新擘展芯有限公司资本金为 10 万美元，其中普通股为 4.9 万股，优先股为 5.1 万股，每股 1 美元。本公司之全资子公司利尔达科技（香港）有限公司持有该公司 5.1 万股优先股，于 2020 年实际出资。

10. 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	1,527,056.33		1,527,056.33	1,831,244.83		1,831,244.83
合 计	1,527,056.33		1,527,056.33	1,831,244.83		1,831,244.83

(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	1,831,244.83			-304,188.50	
浙江比邻智能科技有限公司 [注]					
合 计	1,831,244.83			-304,188.50	

(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					1,527,056.33	
浙江比邻智能科技有限公司						
合计					1,527,056.33	

[注]应分担联营公司浙江比邻智能科技有限公司发生的净亏损，按所享有的权益比例确认投资收益和预计负债-45,718.88元

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

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

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司计划长期持有宁波海大物联科技有限公司，投资意图在短期内不会发生改变，针对非交易性权益工具投资，公司在初始确认时将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
账面原值					
期初数	54,616,740.74	26,057,849.49	4,201,766.02	25,103,284.32	109,979,640.57
本期增加金额		17,501,143.94	1,042,920.35	6,361,885.78	24,905,950.07
1) 购置		17,501,143.94	1,042,920.35	6,361,885.78	24,905,950.07
本期减少金额		134,880.41	278,240.10	899,987.96	1,313,108.47
1) 处置或报废		134,880.41	278,240.10	899,987.96	1,313,108.47
期末数	54,616,740.74	43,424,113.02	4,966,446.27	30,565,182.14	133,572,482.17
累计折旧					
期初数	12,527,247.44	15,604,754.55	3,876,552.60	18,158,777.78	50,167,332.37

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
本期增加金额	1,573,716.31	2,306,724.21	111,575.53	3,768,161.96	7,760,178.01
1) 计提	1,573,716.31	2,306,724.21	111,575.53	3,768,161.96	7,760,178.01
本期减少金额		112,395.71	265,078.79	848,106.39	1,225,580.89
1) 处置或报废		112,395.71	265,078.79	848,106.39	1,225,580.89
期末数	14,100,963.75	17,799,083.05	3,723,049.34	21,078,833.35	56,701,929.49
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	40,515,776.99	25,625,029.97	1,243,396.93	9,486,348.79	76,870,552.68
期初账面价值	42,089,493.30	10,453,094.94	325,213.42	6,944,506.54	59,812,308.20

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	138,159.15
小 计	138,159.15

13. 在建工程

(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
杭州市淳安县千岛湖浙江先芯科技有限公司三期厂房工程	11,642,387.05		11,642,387.05			
自动化产线	2,110,619.50		2,110,619.50			
合 计	13,753,006.55		13,753,006.55			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
杭州市淳安县千岛湖浙江先芯科技有限公司三期厂房工程	65,000,000.00		11,642,387.05			11,642,387.05
自动化产线	4,770,000.00		2,110,619.50			2,110,619.50
小 计	69,770,000.00		13,753,006.55			13,753,006.55

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
杭州市淳安县千岛湖浙江先芯科技有限公司三期厂房工程	20	39	14,644.00	14,644.00	5.23	银行借款、自 有资金
自动化产线	50	50				自有资金
小 计			14,644.00	14,644.00		

14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	29,938,352.87	29,938,352.87
本期增加金额	1,078,776.24	1,078,776.24
1) 租入	1,078,776.24	1,078,776.24
本期减少金额	399,499.72	399,499.72
1) 处置	399,499.72	399,499.72
期末数	30,617,629.39	30,617,629.39
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	11,358,223.43	11,358,223.43
1) 计提	11,358,223.43	11,358,223.43
本期减少金额	399,499.72	399,499.72
1) 处置	399,499.72	399,499.72
期末数	10,958,723.71	10,958,723.71
减值准备		
期初数		
本期增加金额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	19,658,905.68	19,658,905.68
期初账面价值[注]	29,938,352.87	29,938,352.87

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十一）1之说明

15. 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	1,751,737.00	3,378,925.79	37,250.00	1,260,000.00	6,427,912.79
本期增加金额		88,495.58			88,495.58
1) 购置		88,495.58			88,495.58
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	1,751,737.00	3,467,421.37	37,250.00	1,260,000.00	6,516,408.37
累计摊销					
期初数	475,994.73	1,287,056.91	26,818.19	263,749.87	2,053,619.70
本期增加金额	37,153.62	216,629.47	3,725.11	310,216.63	567,724.83
1) 计提	37,153.62	216,629.47	3,725.11	310,216.63	567,724.83
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	513,148.35	1,503,686.38	30,543.30	573,966.50	2,621,344.53
减值准备					
期初数					
本期增加金额					

项 目	土地使用权	软件	专利	车位使用权	合 计
1) 计提					
本期减少 金额					
1) 处置					
期末数					
账面价值					
期末账面 价值	1,238,588.65	1,963,734.99	6,706.70	686,033.50	3,895,063.84
期初账面 价值	1,275,742.27	2,091,868.88	10,431.81	996,250.13	4,374,293.09

16. 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	130,229.42	857,427.63	211,849.90		775,807.15
合 计	130,229.42	857,427.63	211,849.90		775,807.15

17. 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[注]	
	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	34,732,935.03	6,842,996.51	37,093,690.79	7,716,285.92
可抵扣亏损	43,663,632.50	6,549,544.88	55,147,171.40	11,981,491.96
内部交易未实现利润	10,928,645.96	2,217,391.64	2,539,782.80	380,967.42
递延收益	1,164,353.33	174,653.00	1,364,793.34	204,719.00
未来可抵扣费用			40,991.36	10,247.84
合 计	90,489,566.82	15,784,586.03	96,186,429.69	20,293,712.14

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
固定资产加速折旧	4,773,245.34	1,092,118.78		
合 计	4,773,245.34	1,092,118.78		

(3) 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	9,007,074.80	3,602,584.82
可抵扣亏损	71,448,091.08	59,394,257.18
递延收益	672,511.00	
合 计	81,127,676.88	62,996,842.00

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021 年		3,771,767.93	
2022 年	9,747,178.89	10,834,128.97	
2023 年	3,129.38	1,274,287.35	
2024 年	15,455,211.26	19,839,266.61	
2025 年	22,459,519.27	23,674,806.32	
2026 年	23,783,052.28		
合 计	71,448,091.08	59,394,257.18	

18. 其他非流动资产

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
长期资产购置 款	1,786,889.09		1,786,889.09	148,500.00		148,500.00
合 计	1,786,889.09		1,786,889.09	148,500.00		148,500.00

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	30,328,197.65	15,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	51,027,128.05
抵押及保证借款	49,127,100.00	26,000,000.00
未逾期的应付利息	82,928.66	125,342.19
合 计	89,538,226.31	92,152,470.24

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,980,000.00	4,163,735.54
信用证	110,854,284.78	16,399,739.98
合 计	113,834,284.78	20,563,475.52

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	444,916,192.55	325,511,366.03
其他	3,942,869.85	3,589,111.28
合 计	448,859,062.40	329,100,477.31

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收款项	27,779,949.28	6,111,902.12
合 计	27,779,949.28	6,111,902.12

23. 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	33,629,114.50	199,787,750.65	172,722,066.27	60,694,798.88
离职后福利—设定提存计划	24,326.28	7,361,335.40	6,728,947.90	656,713.78
辞退福利	150,575.00	1,301,798.91	1,452,373.91	
合 计	33,804,015.78	208,450,884.96	180,903,388.08	61,351,512.66

(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	31,935,810.65	181,656,200.03	154,627,202.26	58,964,808.42
职工福利费		2,783,299.35	2,783,299.35	
社会保险费	391,362.75	5,243,924.39	5,172,194.76	463,092.38
其中：医疗保险费	390,514.86	5,111,645.92	5,050,047.04	452,113.74
工伤保险费	329.87	106,963.42	97,549.15	9,744.14

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生育保险费	518.02	25,315.05	24,598.57	1,234.50
住房公积金	197,658.00	6,572,592.70	6,590,560.70	179,690.00
工会经费和职工教育经费	1,104,283.10	3,531,734.18	3,548,809.20	1,087,208.08
小 计	33,629,114.50	199,787,750.65	172,722,066.27	60,694,798.88

(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	21,972.14	7,111,628.92	6,499,317.24	634,283.82
失业保险费	2,354.14	249,706.48	229,630.66	22,429.96
小 计	24,326.28	7,361,335.40	6,728,947.90	656,713.78

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	17,333,233.90	6,060,612.73
增值税	8,988,352.71	6,680,168.87
代扣代缴个人所得税	473,544.21	396,110.54
城市维护建设税	473,025.27	308,629.81
教育费附加	238,640.45	144,513.22
地方教育附加	159,120.19	96,342.16
房产税	222,920.92	
印花税	122,540.01	60,107.68
合 计	28,011,377.66	13,746,485.01

25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数[注]
押金保证金	6,619,658.13	1,320,613.23
应付暂收款	1,888,645.05	175,882.25
未结算费用	5,930,669.55	3,288,160.56
其他	1,240,967.31	707,083.05
合 计	15,679,940.04	5,491,739.09

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的应付利息	10,460.00	
一年内到期的租赁负债	10,116,109.02	10,261,320.67
合 计	10,126,569.02	10,261,320.67

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	2,671,206.37	634,513.32
合 计	2,671,206.37	634,513.32

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	7,200,000.00	
合 计	7,200,000.00	

29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
租赁付款额	9,787,258.38	19,509,432.72
未确认融资费用	-56,275.59	-495,442.01
合 计	9,730,982.79	19,013,990.71

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1之说明

30. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
投资亏损	64,488.74	18,769.86	应分担联营公司浙江比邻智能科技有限公司发生的净亏损
合 计	64,488.74	18,769.86	

31. 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	1,364,793.34	1,647,608.00	1,175,537.01	1,836,864.33	技术改造政府补助、国家重点研发计划项目补助
合计	1,364,793.34	1,647,608.00	1,175,537.01	1,836,864.33	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注 1]	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]	199,333.34		104,000.01	95,333.33	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]	287,500.00		150,000.00	137,500.00	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]	226,590.00		75,530.00	151,060.00	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]	208,410.00		69,470.00	138,940.00	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]	242,960.00		60,740.00	182,220.00	与资产相关
2014 年度研发补助[注 7]	200,000.00		50,000.00	150,000.00	与资产相关
2020 年度技改补助[注 8]		309,300.00		309,300.00	与资产相关
2020 年国家重点研发计划[注 9]		1,338,308.00	665,797.00	672,511.00	与资产相关
小计	1,364,793.34	1,647,608.00	1,175,537.01	1,836,864.33	

[注 1]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

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

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

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

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

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

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

[注 8]根据淳安县财政局 浙江淳安经济开发区管理委员会 淳安县生态产业和商务局《关于下达 2020 年县生态工业投资等项目财政奖励资金的通知》(淳财企〔2021〕811 号)，公司 2021 年度收到淳安县财政局拨入的研发投入补助经费 30.93 万元

[注 9] 根据国家重点研发计划任务书，公司承担由阿里云计算有限公司牵头的《物联网应用场景验证》课题。合同约定中央财政分期拨付经费 568.00 万元用于课题研究，公司于 2021 年收到政府补助 133.83 万元

32. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,490,000	38,370,000				38,370,000	398,860,000

(2) 其他说明

根据公司第三届十五次董事会、2020 年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准利尔达科技集团股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2322 号），公司于 2021 年 8 月向杭州牛气十足管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州牛势冲冲管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州牛刀小试管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州气壮似牛管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州才如牛毛管理咨询合伙企业（有限合伙）定向发行人民币普通股 38,370,000 股，每股发行价格为人民币 1.60 元。各出资方共计出资 61,392,000.00 元，减除发行费用人民币 990,566.04 元后，计入实收股本 38,370,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）22,031,433.96 元。股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，由其出具了《验资报告》（天健验〔2021〕462 号），并已完成工商变更登记。

33. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,776,563.14	22,031,433.96	2,813,824.71	38,994,172.39
其他资本公积		7,904,720.58		7,904,720.58
合计	19,776,563.14	29,936,154.54	2,813,824.71	46,898,892.97

[注]详见十四（一）前期会计差错更正

(2) 其他说明

1) 本期定向发行人民币普通股 38,370,000 股，增加资本公积（股本溢价）22,031,433.96 元，详见本财务报表附注五（一）32 股本之说明；

2) 本期收购子公司杭州贤芯科技有限公司少数股东股权减少资本公积（股本溢价）2,813,824.71 元；

3) 本期实施员工持股计划，确认股份支付费用增加资本公积（其他资本公积）7,904,720.58 元，增加少数股东权益 99,116.33 元。见本财务报表附注十一股份支付之说明。

34. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	-2,319,711.78	-5,894,844.81	-747.01		-5,894,097.80		-8,213,809.58	
其中：外币财务报表折算差额	-2,319,711.78	-5,894,844.81	-747.01		-5,894,097.80		-8,213,809.58	
其他综合收益合计	-2,319,711.78	-5,894,844.81	-747.01		-5,894,097.80		-8,213,809.58	

35. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,802,047.09	9,620,401.58		42,422,448.67
合计	32,802,047.09	9,620,401.58		42,422,448.67

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十一）1 之说明

(2) 其他说明

本期按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

36. 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	78,454,823.04	117,155,816.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	16,352.20	-12,609,810.00
调整后期初未分配利润	78,471,175.24	104,546,006.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,564,231.06	51,277,580.12
减：提取法定盈余公积	9,620,401.58	5,270,763.74
应付普通股股利	43,258,800.00	72,098,000.00
期末未分配利润	206,156,204.72	78,454,823.04

注：经 2021 年 5 月 20 日股东大会审议通过，以公司股本 360,490,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 1.20 元，共计派发现金股利 43,258,800.00 元，除权除息日为 2021 年 6 月 3 日

(2) 调整期初未分配利润明细

上年同期因 2019 年度前期差错更正影响期初未分配利润-12,609,810.00 元；

本期因执行租赁准则，影响期初未分配利润 16,352.20 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,202,590,668.04	1,707,203,465.92	1,375,731,027.71	1,125,440,320.30
其他业务收入	2,929,364.24	5,640.76	1,326,477.26	1,046,988.17
合 计	2,205,520,032.28	1,707,209,106.68	1,377,057,504.97	1,126,487,308.47
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,205,489,556.08	1,707,203,465.92	1,376,941,847.83	1,126,480,717.47

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
集成电路增值分销	1,586,026,580.83	1,265,330,023.37	903,284,799.71	791,721,714.89
物联网模块	512,030,036.98	363,571,670.72	396,942,254.41	281,372,246.87

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
物联网系统解决方案	87,876,779.64	65,467,027.66	58,013,325.66	44,582,494.81
技术服务及其他	16,657,270.59	12,834,744.17	17,490,647.93	7,763,863.73
其他收入	2,898,888.04		1,210,820.12	1,040,397.17
小 计	2,205,489,556.08	1,707,203,465.92	1,376,941,847.83	1,126,480,717.47

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,205,489,556.08	1,376,941,847.83
小 计	2,205,489,556.08	1,376,941,847.83

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,986,430.37	1,810,878.58
教育费附加	995,473.26	879,314.51
地方教育附加	663,675.38	586,209.35
印花税	789,881.43	470,925.23
房产税	233,892.35	14,572.80
土地使用税	1,512.00	
合 计	4,670,864.79	3,761,900.47

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	49,300,206.49	31,765,036.51
业务招待费	9,459,405.37	6,186,774.36
广告宣传费	6,929,867.85	2,821,978.07
差旅费	3,727,869.89	3,234,686.90
折旧与摊销	3,014,731.01	79,283.66
股份支付	1,640,883.30	
办公费	1,235,357.53	1,359,941.26

项 目	本期数	上年同期数
房租物业费	406,408.61	2,417,832.18
其他	3,792,440.61	1,098,093.02
合 计	79,507,170.66	48,963,625.96

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	62,259,140.52	56,555,011.61
折旧及摊销	8,520,585.43	3,847,609.94
办公费	6,769,468.39	3,136,051.60
业务招待费	6,961,260.76	2,477,819.31
物资报废	5,320,589.93	2,650,686.47
股份支付	4,417,595.57	
差旅费	4,394,533.91	2,778,906.66
行政中介费	3,318,962.33	2,942,516.59
汽车费用	1,615,850.01	1,318,013.76
网络通讯费	1,393,179.50	1,702,741.51
房租物业费	714,844.59	6,841,520.87
装修费	434,121.38	686,428.60
其他	5,146,353.80	4,486,437.81
合 计	111,266,486.12	89,423,744.73

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	71,525,106.26	50,363,940.81
开发材料	6,003,063.56	4,733,288.55
折旧及摊销	4,082,128.45	796,747.00
股份支付	1,804,007.69	
技术开发费	1,104,262.42	1,263,122.32
检测咨询费	658,937.21	403,853.74

项 目	本期数	上年同期数
其他	980,892.72	2,681,382.80
合 计	86,158,398.31	60,242,335.22

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	7,719,083.45	8,314,455.32
减：利息收入	1,230,607.41	1,013,434.75
汇兑损益	-5,404,321.62	-6,617,039.56
其他	981,574.75	908,709.22
合 计	2,065,729.17	1,592,690.23

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	1,175,537.01	509,740.00	1,175,537.01
与收益相关的政府补助[注]	13,583,233.73	12,694,579.79	9,433,232.15
代扣个人所得税手续费返还	77,530.58	98,052.04	77,530.58
增值税加计扣除	126,557.80	293,644.24	
合 计	14,962,859.12	13,596,016.07	10,686,299.74

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-349,907.38	-40,043.85
处置长期股权投资产生的投资收益	7,056.00	1,123.56
应收票据贴现损失	-287,919.32	-285,325.88
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	12,328.77	131,055.79
合 计	-618,441.93	-193,190.38

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,325,476.04	-2,123,570.42
合 计	-2,325,476.04	-2,123,570.42

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,129,057.75	-579,777.14
合 计	-2,129,057.75	-579,777.14

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-13,764.10	-31,763.58	-13,764.10
无形资产处置收益		209,666.67	
合 计	-13,764.10	177,903.09	-13,764.10

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	8,924.51		8,924.51
罚没收入	200,697.81	298,237.72	200,697.81
无法支付款项	421,240.91	717,236.99	421,240.91
品质扣款	872,240.79	266,371.29	872,240.79
其他	203,083.19	192,703.66	203,083.19
合 计	1,706,187.21	1,474,549.66	1,706,187.21

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	65,805.28	168,399.68	65,805.28
罚款、滞纳金支出	12,295.65	696.22	12,295.65
捐赠支出	170,000.00	349,100.00	170,000.00
赔偿支出	1,197,982.28	214,861.33	1,197,982.28

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法收回款项	400,833.25	928,577.94	400,833.25
其他	103,754.41	416,810.08	103,754.41
合 计	1,950,670.87	2,078,445.25	1,950,670.87

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	35,736,056.40	9,889,023.58
递延所得税费用	5,601,244.89	-3,970,410.00
合 计	41,337,301.29	5,918,613.58

(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	224,273,912.19	56,859,385.52
按母公司适用税率计算的所得税费用	33,641,086.83	8,528,907.83
子公司适用不同税率的影响	10,966,636.13	3,263,752.10
调整以前期间所得税的影响	199,704.73	-2,522,448.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,137,334.06	683,455.01
研发费用加计扣除影响	-15,265,598.29	-7,428,847.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-641,005.74	
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	4,458,948.30	3,699,170.47
本期适用所得税税率变化对期初递延所得税资产/负债余额的影响	3,840,195.27	
其他影响		-305,375.98
所得税费用	41,337,301.29	5,918,613.58

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)34之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的往来款		58,490.88
收到的定金、押金、保证金	5,707,798.64	2,832,812.77
银行存款利息收入	1,230,607.41	1,013,434.75
收回的承兑保证金	750,000.00	10,782,888.71
政府补助	11,080,840.15	9,569,897.73
租赁收入	91,428.57	586,079.11
员工借款	50,000.00	20,000.00
其他	2,777,898.25	3,841,169.13
合 计	21,688,573.02	28,704,773.08

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
支付的往来款		55,044.40
支付的定金、押金、保证金	4,393,728.31	1,403,874.52
支付的经营费用	62,600,094.87	65,625,359.50
员工借款	50,000.00	20,000.00
其他	1,719,635.02	3,782,913.85
合 计	68,763,458.20	70,887,192.27

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
收到关联方资金		2,570,416.67
合 计		2,570,416.67

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债	11,985,837.85	
拆借款		113,800.99
合 计	11,985,837.85	113,800.99

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	182,936,610.90	50,940,771.94
加: 资产减值准备	4,454,533.79	2,703,347.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,760,178.01	7,710,958.87
使用权资产折旧	11,358,223.43	
无形资产摊销	567,724.83	542,690.45
长期待摊费用摊销	211,849.90	669,490.88
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)	13,764.10	-177,903.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	56,880.77	168,399.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,719,083.45	1,904,286.38
投资损失(收益以“-”号填列)	618,441.93	193,190.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,512,332.42	-3,970,410.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,092,118.78	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-267,648,834.85	72,175,872.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-155,827,551.57	-2,498,105.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	291,458,199.45	91,213,729.58
其他	7,904,720.58	
经营活动产生的现金流量净额	97,188,275.92	221,576,319.68
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	151,172,035.49	103,894,531.32
减: 现金的期初余额	103,894,531.32	70,107,361.31
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	本期数	上年同期数
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	47,277,504.17	33,787,170.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	151,172,035.49	103,894,531.32
其中：库存现金	2,679.79	777.33
可随时用于支付的银行存款	151,095,772.80	103,824,122.60
可随时用于支付的其他货币资金	73,582.90	69,631.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	151,172,035.49	103,894,531.32
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		

(3) 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	379,159,279.47	464,272,568.62
其中：支付货款	370,468,156.05	451,511,681.56
其他	8,691,123.42	12,760,887.06

(4) 现金流量表补充资料的说明

期初使用受限制的货币资金为其他货币资金 18,334,000.00 元，期末使用受限制的货币资金为其他货币资金 17,584,087.54 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	17,584,087.54	保证金
应收款项融资	3,244,000.00	质押用于开立票据

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	40,515,776.99	用于抵押借款和开具信用证
无形资产	1,238,588.65	用于抵押借款
合 计	62,582,453.18	

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			24,369,667.59
其中：美元	3,581,006.14	6.3757	22,831,420.85
港币	1,881,417.25	0.8176	1,538,246.74
应收账款			222,553,087.67
其中：美元	34,878,411.48	6.3757	222,374,288.07
欧元	11,475.00	7.2197	82,846.06
港币	117,360.00	0.8176	95,953.54
应付账款			172,318,877.99
其中：美元	27,026,470.12	6.3757	172,312,665.54
港币	7,598.40	0.8176	6,212.45

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	199,333.34		104,000.01	95,333.33	其他收益	
工业中小企业技术改 造中央投资项目资金	287,500.00		150,000.00	137,500.00	其他收益	
杭州市工业统筹资金 重大创新等项目资助 资金	226,590.00		75,530.00	151,060.00	其他收益	
企业投资及技术改造 等项目财政奖励资金	208,410.00		69,470.00	138,940.00	其他收益	
2014 年度研发补助	200,000.00		50,000.00	150,000.00	其他收益	
2014 年度企业投资及 技术改造等项目财政	242,960.00		60,740.00	182,220.00	其他收益	

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
奖励资金						
2020 年度技改补助		309,300.00		309,300.00		
2020 年国家重点研发 计划		1,338,308.00	665,797.00	672,511.00	其他收益	
小 计	1,364,793.34	1,647,608.00	1,175,537.01	1,836,864.33		

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
增值税即征即退	4,150,001.58	其他收益	《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)
2020 年财政奖励	2,346,900.00	其他收益	《投资协议书》(淳经开协〔2017〕06号)
2019 年度楼宇经济项目 补助	1,538,600.00	其他收益	《关于下达余杭区 2019 年度楼宇经济项目 补助(奖励)资金的通知》(余发改〔2020〕 135号)
2020 年度楼宇经济项目 补助	1,197,000.00	其他收益	《关于下达余杭区 2020 年度楼宇经济项目 补助(奖励)资金的通知》(余发改〔2021〕 76号)
2021 年度余杭区数字 经济项目	1,031,600.00	其他收益	《关于下达 2021 年度余杭区数字经济项目 资金的通知》(余经信〔2021〕57号)
2020 年度余杭区研发 投入补助	910,300.00	其他收益	《关于下达余杭区 2020 年度企业研发投入 补助资金及杭州市 2021 年科技型企业研发 费用投入补助区级配套资金的通知》(余科 〔2021〕35号)
“鲲鹏计划”制造业 企业上规模奖励	500,000.00	其他收益	“鲲鹏计划”制造业企业上规模奖励-亲情 在线直接申领
2020 年度淳安县研发 投入补助	358,800.00	其他收益	《关于下达 2020 年度淳安县企业研发经费 财政补助资金的通知》(淳财企〔2021〕368 号)
2021 年度余杭区数字 经济项目	333,000.00	其他收益	《关于下达 2021 年度余杭区数字经济领域 研发项目资金的通知》(余经信〔2021〕 56号)
高新技术企业补助资 金	200,000.00	其他收益	《关于下达 2020 年国家重点扶持领域高新 技术企业补助计划的通知》(杭科高〔2020〕 178号)
生态工业发展典型	160,000.00	其他收益	《关于 2020 年度生态工业企业发展典型的 通报》(淳经开〔2021〕36号)
企业科技主体认定奖 励	150,000.00	其他收益	《关于下达 2020 年度企业科技主体认定奖 励资金的通知》(淳财企〔2021〕306号)
小微企业新招用高校 毕业生社保补贴	123,507.05	其他收益	《关于印发<市区促进就业创业补助和社保 补贴办法>的通知》(杭人社发〔2016〕25 号)
专利补助	102,560.00	其他收益	《关于下达 2020 年度余杭区专利授权和集 成电路布图设计登记奖励资金的通知》(余 市监〔2020〕109号)、《关于下达 2020 年 度余杭区发明专利产业化项目补助资金的

项 目	金 额	列报项目	说 明
			通知》(余科〔2021〕38号)、亲情在线平台
首次上规模工业企业奖励	100,000.00	其他收益	《关于开展2020年小微企业上规升级财政奖励资金申报工作的通知》(杭经信中小〔2021〕35号)
2020年度外经贸企业财政资助奖励	81,000.00	其他收益	《关于下达2020年度外经贸企业财政资助资金的通知》(淳财企〔2021〕399号)
专利示范(试点)企业补助	80,000.00	其他收益	《关于下达2020年度拱墅区服务贸易专项资金名单公示》(拱市监〔2021〕10号)
专项资金补助	66,525.00	其他收益	《关于下达2019年度余杭区开放型经济发展专项资金(第三批)项目资金的通知》(余商务〔2020〕87号)
2020年度生态工业企业发展奖励	60,000.00	其他收益	《关于印发〈淳安县生态工业企业发展典型考核办法实施细则〉的通知》(淳经科联〔2017〕16号)
稳岗补贴	39,520.10	其他收益	京人社就发〔2015〕186号、沪人社规〔2020〕17号、深人社规〔2016〕1号、浙人社发〔2021〕39号
残疾人安置补贴	25,980.00	其他收益	《关于进一步落实残疾人就业创业补贴制度的通知》(淳残联〔2020〕11号)、亲情在线平台
2020年固定资产投资奖励	10,000.00	其他收益	《关于表彰2020年度固定资产投资奖励的决定》(淳经开〔2021〕31号)
2020年度环保综合目标管理考核奖励	10,000.00	其他收益	《关于表彰2020年度环保综合目标管理考核奖励的决定》(淳经开〔2021〕37号)
余杭区软著奖励	3,800.00	其他收益	《关于下达2020年余杭区著作权(版权)登记奖励及维权补助资金的通知》(余新出〔2021〕3号)
健康单位补助	3,000.00	其他收益	《关于命名2020年度余杭区健康单位的通知》(余健康〔2020〕2号)
发明专利年费补助	1,140.00	其他收益	《关于做好2021年市场监管和知识产权专项资金使用管理的通知》(浙市监财〔2020〕11号)
小 计	13,583,233.73		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 14,758,770.74 元。

六、合并范围的变更

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
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	注销	2021/04/08	-7,674,326.15	-10,636.90
希贤科技(香港)有限公司	注销	2021/2/19		-747.01

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	
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
浙江先芯科技有限公司	淳安	千岛湖	制造业	100.00		同一控制下企业合并
浙江利尔达客思智能科技有限公司	杭州	杭州	软件业	80.00		设立
杭州利尔达展芯科技有限公司	杭州	杭州	商业	100.00		设立
杭州绿鲸科技有限公司	杭州	杭州	商业	70.00		设立
杭州贤芯科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		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
浙江利尔达物联网技术有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		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%	269,957.89		381,133.91
杭州绿鲸科技有限公司	30.00%	3,073,757.43		11,223,924.67

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	32,014,835.45	7,451,057.98	39,465,893.43	37,233,819.47	326,404.42	37,560,223.89
杭州绿鲸科技有限公司	76,834,647.47	2,184,454.54	79,019,102.01	41,390,952.62	215,067.16	41,606,019.78

(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	27,827,038.51	11,532,835.85	39,359,874.36	38,269,086.82	623,396.15	38,892,482.97

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
杭州绿鲸科技有限公司	79,560,388.64	2,976,787.98	82,537,176.62	55,023,932.40	410,754.31	55,434,686.71

(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	89,780,255.93	1,349,789.44	1,349,789.44	1,788,271.84
杭州绿鲸科技有限公司	117,361,714.31	10,245,858.11	10,245,858.11	14,783,961.38

(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	67,189,998.21	678,465.64	678,465.64	4,294,107.24
杭州绿鲸科技有限公司	95,577,648.10	6,670,204.45	6,670,204.45	18,540,633.89

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
杭州贤芯科技有限公司	2021/5/17	87.25%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	杭州贤芯科技有限公司
购买成本	
现金	948,600.00
购买成本合计	948,600.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,865,224.71
差额	2,813,824.71
其中：调整资本公积	2,813,824.71

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1,527,056.33	1,831,244.83

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-349,907.38	-40,043.85
综合收益总额	-349,907.38	-40,043.85

2. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

公司已对浙江比邻智能科技有限公司发生的超额亏损确认预计负债。

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的45.67%（2020年12月31日：42.87%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、信用证等多种融资手段，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。

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	96,748,686.31	100,382,936.59	91,687,156.59	753,120.00	7,942,660.00
应付票据	113,834,284.78	113,834,284.78	113,834,284.78		
应付账款	448,859,062.40	448,859,062.40	448,859,062.40		
其他应付款	15,679,940.04	15,679,940.04	15,679,940.04		

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
租赁负债	19,847,091.81	20,710,440.30	10,116,109.02	10,594,331.28	
小 计	694,969,065.34	699,466,664.11	680,176,552.83	11,347,451.28	7,942,660.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	92,152,470.24	101,227,853.57	101,227,853.57		
应付票据	20,563,475.52	20,563,475.52	20,563,475.52		
应付账款	329,100,477.31	329,100,477.31	329,100,477.31		
其他应付款	5,505,269.09	5,505,269.09	5,505,269.09		
小 计	447,321,692.16	456,397,075.49	456,397,075.49		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币7,200,000.00元（2020年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			94,258,043.71	94,258,043.71
2. 其他债权投资			325,053.22	325,053.22
3. 其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总 额			100,583,096.93	100,583,096.93

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

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

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

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比 例 (%)
杭州利尔达控股集团有限公司	杭州	投资管理	5000 万元	44.9440	44.9440

(2) 本公司最终控制方是陈凯、叶文光、陈云。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
浙江比邻智能科技有限公司	本公司之联营公司
福州易成软件有限公司	本公司之联营公司
台州市瑞谷物联科技有限公司[注]	本公司之联营公司
广州点亮光合智能科技有限公司	本公司之联营公司

[注]本期已对外出售持有的台州市瑞谷物联科技有限公司的股权

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
浙江利尔达园区经营管理有限公司	母公司的全资子公司
杭州物智企业管理咨询有限公司	浙江利尔达园区经营管理有限公司的子公司
浙江利合达工程技术有限公司	母公司的控股子公司
杭州八杯水智能净水科技有限公司	母公司的控股子公司
宁波海大物联科技有限公司	参股公司
北京豆荚科技有限公司	控股子公司杭州安芯物联网安全技术有限公司的股东
深圳市广和通无线股份有限公司	公司独立董事王宁担任董事的企业，2020年12月王宁已辞任董事
新晔展芯有限公司	本公司持有其发行的51%优先股
陈贤兴	母公司的董事长、实际控制人陈凯的父亲
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	陈贤兴控制的公司
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	陈贤兴控制的公司
杭州必优特物业管理有限公司	陈贤兴控制的公司
包雨霄	陈凯配偶
夏永玉	陈凯母亲，陈贤兴配偶
陈静静	陈凯姐妹

(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) 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
深圳市广和通无线股份有限公司	购买商品	12,103,066.46	4,115,060.98
杭州物智企业管理咨询有限公司	接受劳务	1,500,512.52	1,621,916.07
杭州利尔达控股集团有限公司	水电费	90,624.78	
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	购买商品		160,534.60
北京豆荚科技有限公司	接受劳务	60,377.36	120,754.72

(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
浙江比邻智能科技有限公司	电子元器件	1,708,801.34	1,878,006.82
新晔展芯有限公司	电子元器件、服务费	734,100.42	1,048,720.70
台州市瑞谷物联科技有限公司	电子元器件	208,322.86	992,633.76
广州点亮光合智能科技有限公司	电子元器件	134,511.30	382,389.24
福州易成软件有限公司	电子元器件、服务费	26,617.89	5,038.85
宁波海大物联科技有限公司	电子元器件	6,637.17	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	电子元器件、服务费		597,292.94
杭州八杯水智能净水科技有限公司	电子元器件、服务费		15,871.05
杭州物智企业管理咨询有限公司	电子元器件、服务费		24,784.23
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	电子元器件		4,423.89
浙江利合达工程技术有限公司	电子元器件		46.67

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
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋使用权		8,256.88
浙江利尔达园区经营管理有限公司	设备		271,884.96

(2) 公司承租情况

2021 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
浙江利尔达园区经营管理有限公司	房屋建筑物		9,275,222.40	24,994,260.07	762,552.46

2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
浙江利尔达园区经营管理有限公司	房屋建筑物	7,475,190.56
陈贤兴	房屋建筑物	50,000.00

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
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,000,000.00	2021-11-17	2022-11-17	否
利尔达科技集团股份有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,000,000.00	2021-11-5	2022-11-5	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯	10,000,000.00	2021-4-27	2022-4-27	否
陈凯、浙江利合达工程技术有限公司	19,127,100.00	2021-10-13	2022-4-11	否
利尔达科技集团股份有限公司、陈凯	7,200,000.00	2021-12-17	2026-12-16	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,328,197.65	2021-12-8	2022-6-6	否
利尔达科技集团股份有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司	29,173,446.14	2021-7-14	2022-1-10	否
利尔达科技集团股份有限公司、杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯、包雨霄、陈贤兴、夏永玉	14,789,092.97	2021-7-30	2022-1-25	否
利尔达科技集团股份有限公司、杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯、包雨霄、陈贤兴、夏永玉	15,819,808.90	2021-8-10	2022-2-7	否
利尔达科技集团股份有限公司、杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯、包雨霄、陈贤兴、夏永玉	16,108,157.41	2021-8-25	2022-2-21	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	7,517,108.12	5,627,666.47

5. 其他关联交易

2021年5月，公司以948,600.00元购买陈静静等6名自然人持有的杭州贤芯科技有限公司12.75%的股权，其中陈静静持股9.6667%，交易对价为719,200.00元。

(三) 关联方应收应付款项

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					
	新晔展芯有限公司	1,339,321.99	13,393.22	533,830.32	5,338.30

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
	福州易成软件有限公司			28,159.00	281.59
小 计		1,339,321.99	13,393.22	561,989.32	5,619.89
其他应收款					
	浙江利合达工程技术有限公司	6,300.00	63.00		
	杭州必优特物业管理有限公司	1,224.40	12.24		
	杭州利尔达控股集团有限公司	109.51	1.10		
小 计		7,633.91	76.34		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	深圳市广和通无线股份有限公司	11,800.00	167,775.00
小 计		11,800.00	167,775.00
合同负债			
	浙江比邻智能科技有限公司	10,229.48	34,313.61
	广州点亮光合智能科技有限公司	6,319.50	31,236.81
小 计		16,548.98	65,550.42
其他应付款			
	杭州物智企业管理咨询有限公司	225,238.10	1,012,303.67
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	49,130.48	
	台州市瑞谷物联科技有限公司	28,301.89	28,301.89
	广州点亮光合智能科技有限公司	10,000.00	10,000.00
	杭州利尔达控股集团有限公司	90,624.78	
	北京豆荚科技有限公司		64,000.00
小 计		403,295.25	1,114,605.56

(四) 比照关联方披露的交易

1. 比照关联方披露的相关主体

主体名称	与本公司关系
杭州中特电子有限公司	陈贤兴配偶的妹妹控制的公司
杭州友邦焊锡材料有限公司	陈贤兴配偶的兄弟控制的公司
浙江晶贝电子科技有限公司	陈贤兴表弟黄纪策持股 92%，并任执行董事兼经理
深圳市几度创想科技有限公司	(前) 员工程东海 (已于 2017 年 7 月离职) 控制的公司
杭州柏来科技有限公司	(前) 员工陈顺平 (已于 2018 年 4 月离职) 控制的公司
杭州艾佳智能科技有限公司	(前) 员工姜隆 (已于 2014 年 8 月离职) 控制的公司
杭州泽芯元科技有限公司	(前) 员工陈玲玲 (已于 2022 年 3 月离职) 控制的公司，2021 年 6 月已注销
杭州玖逸科技有限公司	员工李海洪控制的公司，2021 年 1 月已注销
江苏凡尚信息科技有限公司	公司联营企业浙江比邻智能科技有限公司的控股股东
余姚市百特电子有限公司	陈贤兴的妻妹夏小秋及夏小秋配偶控制的公司

2. 比照关联方披露的交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

主体名称	交易内容	本期数	上年同期数
杭州友邦焊锡材料有限公司	购买商品	608,439.21	430,673.36
浙江晶贝电子科技有限公司	购买商品	2,172,772.60	2,063,915.06
深圳市几度创想科技有限公司	购买商品	1,502,455.74	3,663.72
杭州泽芯元科技有限公司	购买商品	517,802.70	799,670.23
杭州柏来科技有限公司	购买商品	351,557.53	26,650.45
杭州艾佳智能科技有限公司	购买商品		734.51
杭州玖逸科技有限公司	购买商品		440,557.53

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

主体名称	交易内容	本期数	上年同期数
杭州中特电子有限公司	电子元器件	636,894.15	
杭州柏来科技有限公司	电子元器件	3,177,940.25	1,642,919.74
杭州艾佳智能科技有限公司	电子元器件	732,177.91	851,531.83
江苏凡尚信息科技有限公司	电子元器件	577,319.84	337,070.74
杭州泽芯元科技有限公司	电子元器件	471,210.64	394,489.04
深圳市几度创想科技有限公司	电子元器件	383,070.80	737,681.42
余姚市百特电子有限公司	电子元器件	120,633.99	59,443.39
杭州玖逸科技有限公司	电子元器件		1,290,433.95

3. 比照关联方披露的余额

(1) 应收余额

项目名称	主体名称	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					
	杭州柏来科技有限公司			159,240.00	7,962.00
	杭州艾佳智能科技有限公司			84,520.00	4,226.00
	杭州泽芯元科技有限公司			555,979.53	35,199.51
	江苏凡尚信息科技有限公司	37,918.50	1,895.93		
小计		37,918.50	1,895.93	799,739.53	47,387.51

(2) 应付余额

项目名称	主体名称	期末数	期初数
应付账款			
	浙江晶贝电子科技有限公司	470,754.17	368,424.00
	杭州艾佳智能科技有限公司		734.51
	杭州泽芯元科技有限公司		225,647.82
	杭州友邦焊锡材料有限公司	203,718.98	154,088.00
小计		674,473.15	748,894.33
合同负债			
	江苏凡尚信息科技有限公司		7,881.13
小计			7,881.13

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	38,370,000
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无

2. 其他说明

根据公司第三届十五次董事会和 2020 年度股东大会决议，公司决定实施 2021 年员工持股计划，以杭州牛气十足管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州牛势冲冲管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州牛刀小试管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州气壮似牛管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州才如牛毛管理咨询合伙企业（有限合伙）五个合伙企业为载体，合计参与人数不超过 236 人，设置 4 年/5 年的内部限售期。

2021 年 7 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准利尔达科技集团股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2322 号）核准，公司获准向五个合伙企业定向发行 38,370,000 股新股。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	股东大会前 60 个交易日均价
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人考核等情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,904,720.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,003,836.91

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本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，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

根据 2022 年 4 月 25 日公司董事会审议通过的 2021 年度利润分配预案，公司拟以分红派息股权登记日股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2019 年，公司将浙江利尔达园区经营管理有限公司 100% 的股权转让给公司控股股东杭州利尔达控股集团有限公司，作价时未考虑相关专利权转回对交易对价的影响，造成交易对价显失公允。交易对价中的不公允部分在 2019 年度已确认为投资收益，调整作为资本公积处理	本项差错更正经公司第三届第十九次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	资本公积	14,010,900.00
		盈余公积	-1,401,090.00
		未分配利润	-12,609,810.00

（二）分部信息

本公司主要业务为生产和销售电子元器件产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

（三）租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	601,808.70
合 计	601,808.70

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	898,552.71
与租赁相关的总现金流出	11,985,837.85

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

（1）租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	30,476.20
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	
(2) 经营租赁资产	
项 目	期末数
固定资产	138,159.15
小 计	138,159.15

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,833,606.55	1.79	2,833,606.55	100.00	
按组合计提坏账准备	155,456,841.73	98.21	5,260,083.80	3.38	150,196,757.93
合 计	158,290,448.28	100.00	8,093,690.35	5.11	150,196,757.93

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,461,634.10	2.46	3,461,634.10	100.00	
按组合计提坏账准备	137,142,447.73	97.54	3,715,315.99	2.71	133,427,131.74
合 计	140,604,081.83	100.00	7,176,950.09	5.10	133,427,131.74

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东德洋电子科技有限公司	734,606.55	734,606.55	100.00	预计收回可能性不大
上海腾旭机电设备工程有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计收回可能性不大
连云港腾越电子科技有限公司	299,000.00	299,000.00	100.00	预计收回可能性不大
小 计	2,833,606.55	2,833,606.55	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收公司合并范围内关联方组合	50,297,278.24		
账龄组合	105,159,563.49	5,260,083.80	5.00
小 计	155,456,841.73	5,260,083.80	3.38

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	105,117,450.97	5,255,872.55	5.00
1-2年	42,112.52	4,211.25	10.00
小 计	105,159,563.49	5,260,083.80	5.00

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	155,414,729.21
1-2年	2,141,112.52
2-3年	
3-5年	734,606.55
合 计	158,290,448.28

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,461,634.10	299,000.00			726,544.20	200,483.35		2,833,606.55
按组合计提坏账准备	3,715,315.99	1,582,742.08				37,974.27		5,260,083.80
合 计	7,176,950.09	1,881,742.08			726,544.20	238,457.62		8,093,690.35

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东德洋电子科技有限公司	726,544.20	现金收回
小 计	726,544.20	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 238,457.62 元。

(5) 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	25,928,408.38	16.38	
浙江威星智能仪表股份有限公司	18,579,398.30	11.74	928,969.92
杭州绿鲸科技有限公司	15,479,714.25	9.78	
杭州海康威视科技有限公司	11,078,401.25	7.00	553,920.06
OPPO 广东移动通信有限公司	10,791,962.49	6.81	539,598.12
小 计	81,857,884.67	51.71	2,022,488.10

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	132,684,469.11	112,081,516.54
其他应收款	52,854,264.41	50,399,973.53
合 计	185,538,733.52	162,481,490.07

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
利尔达科技（香港）有限公司	69,786,721.36	59,183,768.79
浙江先芯科技有限公司	32,897,747.75	32,897,747.75
杭州利尔达展芯科技有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00
小 计	132,684,469.11	112,081,516.54

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
利尔达科技（香港）有限公司	69,786,721.36	1 年以内 50,049,245 元，1-2 年 19,737,476.36 元	留存资金用于业务规模扩张	具有可持续盈利能力
浙江先芯科技有限公司	32,897,747.75	2-3 年 15,000,000.00 元，4-5 年 17,897,747.75	公司战略调整	具有可持续盈利能力
小 计	102,684,469.11			

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	100,000.00	0.19	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	53,793,420.01	99.81	939,155.60	1.75	52,854,264.41
小 计	53,893,420.01	100.00	1,039,155.60	1.93	52,854,264.41

(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 (%)	
单项计提坏账准备	100,000.00	0.20	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	50,897,083.83	99.80	497,110.30	0.98	50,399,973.53
小 计	50,997,083.83	100.00	597,110.30	1.17	50,399,973.53

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东德洋电子科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	100,000.00	100,000.00	100.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	43,446,998.65		
低风险组合	7,633.91	76.34	1.00
账龄组合	10,338,787.45	939,079.26	9.08
其中：1年以内	7,355,989.64	367,799.48	5.00
1-2年	2,512,797.81	251,279.78	10.00
2-3年	100,000.00	30,000.00	30.00
3-5年	160,000.00	80,000.00	50.00
5年以上	210,000.00	210,000.00	100.00
小 计	53,793,420.01	939,155.60	1.75

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	28,685,620.79
1-2年	9,638,604.87
2-3年	10,399,184.04
3-5年	4,860,010.31
5年以上	310,000.00
小 计	53,893,420.01

3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	257,110.30	10,000.00	330,000.00	597,110.30
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-125,639.89	125,639.89		
--转入第三阶段		-10,000.00	10,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	236,405.41	125,639.89	80,000.00	442,045.30
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	367,875.82	251,279.78	420,000.00	1,039,155.60

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方款项余额	43,446,998.65	45,334,877.84
押金保证金	8,156,197.25	4,105,460.71
应收暂付款	174,072.22	199,656.46
其他	2,116,151.89	1,357,088.82
小 计	53,893,420.01	50,997,083.83

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州贤芯科技有限公司	拆借款、费用款	13,306,754.72	[注 1]	24.69	
利尔达科技(香港)有限公司	费用款	13,254,295.32	[注 2]	24.59	
浙江利尔达客思智能科技有限公司	费用款	8,489,162.65	[注 3]	15.75	
浙江利尔达物芯科技有限公司	拆借款、费用款	6,500,540.00	1 年以内	12.06	
中国电信股份有限公司	押金保证金	1,827,912.14	[注 4]	3.40	138,009.28
小 计		43,378,664.83		80.49	138,009.28

[注 1] 1 年以内 3,675,660.58 元, 1-2 年 2,921,750.65 元, 2-3 年 5,326,888.88 元, 3-4 年 1,382,454.61 元

[注 2] 1 年以内 5,848,646.93 元, 1-2 年 5,107,056.41 元, 2-3 年 2,298,591.98 元

[注 3] 1 年以内 2,497,903.77 元, 2-3 年 2,673,703.18 元, 3-4 年 3,317,555.70 元

[注 4] 1 年以内 895,638.77 元, 1-2 年 932,273.37 元

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	290,261,679.48		290,261,679.48	186,252,031.54		186,252,031.54
合 计	290,261,679.48		290,261,679.48	186,252,031.54		186,252,031.54

(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
浙江先芯科技有限公司	20,351,977.21	25,900,453.25		46,252,430.46		
利尔达科技(香港)有限公司	55,396,054.33	39,530,400.00		94,926,454.33		
杭州希贤科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江利尔达客思智能科技有限公司	10,000,000.00	88,488.71		10,088,488.71		
杭州绿鲸科技有限公司	7,000,000.00	64,734.21		7,064,734.21		
杭州利尔达展芯科技有限公司	50,000,000.00	2,448,245.43		52,448,245.43		
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	8,800,000.00		8,800,000.00			
杭州贤芯科技有限公司		956,000.19		956,000.19		
浙江利尔达物芯科技有限公司	7,500,000.00	247,993.33		7,747,993.33		
浙江利尔达物联网技术有限公司	7,000,000.00	43,573,332.82		50,573,332.82		
杭州安芯物联网安全技术有限公司	204,000.00			204,000.00		
小 计	186,252,031.54	112,809,647.94	8,800,000.00	290,261,679.48		

(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	489,985,209.77	406,009,546.31	342,486,165.54	287,277,469.06
其他业务收入	54,185,332.57	543,002.67	34,545,405.43	572,105.39
合 计	544,170,542.34	406,552,548.98	377,031,570.97	287,849,574.45
其中：与客户之间的合同产生的收入	544,170,542.34	406,552,548.98	377,031,570.97	287,849,574.45

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	15,750,890.46	11,759,906.58
技术开发费	2,813,811.36	1,949,746.66
开发材料	1,657,798.51	1,104,397.50
检测咨询费	552,823.80	362,532.99
股份支付	400,317.42	
折旧费	1,059,503.37	270,745.46
其他	193,854.89	943,674.60
合 计	22,428,999.81	16,391,003.79

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	80,049,245.00	40,199,360.00
权益法核算的长期股权投资收益	-45,718.88	-76,241.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,667,270.15	-1,739,106.85
应收款项融资贴现损失		-5,063.69
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		23,013.70
合 计	72,336,255.97	38,401,961.31

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	-70,644.87	
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）	10,608,769.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,505,711.73	
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	-187,602.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,530.58	
小 计	12,933,763.71	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,780,444.42	
少数股东权益影响额（税后）	881,325.91	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	10,271,993.38	

（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	31.24	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.46	0.46	0.46

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	180,564,231.06	
非经常性损益	B	10,271,993.38	
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	170,292,237.68	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	489,220,073.69	
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	60,401,433.96	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4	
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	43,258,800.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	股份支付	I1	7,904,720.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	7
	外币报表折算差额	I2	-5,894,097.80
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	购买子公司少数股东权益	I3	-2,813,824.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	7
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	578,029,240.90	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	31.24%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	29.46%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	180,564,231.06
非经常性损益	B	10,271,993.38
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	170,292,237.68
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	38,370,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	373,280,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.48
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.46

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

利尔达科技集团股份有限公司

二〇二二年四月二十五日

附：

第十一节 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