



利尔达
NEEQ : 832149

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



半年度报告

2020

公司半年度大事记

技术&市场

- 1、2020年1月，利尔达智能家居合作大型房产项目“谷城银座”盛大交付
- 2、2020年1月，联芯成为国家交通运输物流公共信息平台增值服务商首批入围企业
- 3、2020年4月，利尔达主办“新物联趋势，Wi-SUN广域大规模物联网论坛”，并推出Wi-SUN射频模块WS7300及系列产品
- 4、2020年4月，利尔达推出5G工业模组和开发板（EVK）
- 5、2020年5月，利尔达&移芯通信联合线上发布会成功举办
- 6、2020年6月，利尔达携手华为完成业界首个5G工业智能网关预商用集成验证
- 7、2020年6月，利尔达助力5G AGV落地
- 8、2020年6月，利尔达参与《学校教室LED照明技术规范》制定，该项标准已实施
- 10、2020年6月，“5G赋能，共创未来”中国5G物联网应用创新高峰论坛成功举办

资质&荣誉

- 1、2020年1月，利尔达获中国电信“2019年度优秀合作伙伴”、“5G物流生态合作伙伴”双项殊荣
- 2、2020年3月，利尔达斩获年度“物联之星”最具影响力通讯企业和定位企业
- 3、2020年3月，利尔达控股子公司贤芯科技荣获CMMI3级认证，研发管理能力接轨国际
- 4、2020年3月，利尔达展芯、先芯获淳安经济开发区多项表彰

疫情相关

- 1、2020年2月，利尔达全资子公司先芯科技首批复工，为疫情防控助力
- 2、2020年2月，利尔达携手中国电信打造天翼镖星，加速防疫物资运转效率
- 3、2020年2月，未来科技城党工委书记梅建胜、市科技局副局长冯镭等领导考察利尔达，指导防疫复工工作；淳安县委副书记、代县长张鸿斌深入先芯科技，调研指导复工防疫等工作
- 4、2020年2月，利尔达NB-IoT智能门磁助力基层防疫工作
- 5、2020年3月，利尔达获省物联网协会表扬《关于通报表扬一批新冠肺炎疫情防控工作表现突出单位的通知》
- 6、2020年4月，利尔达三款产品入选“优秀防控新冠肺炎人工智能解决方案”

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	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件目录	114

第一节 重要提示、目录和释义

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）刘丽霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事长叶文光因公事缺席，委托董事陈凯代为表决；独立董事崔彦军因公事缺席，委托董事孙其祖代为表决；独立董事潘士远因公事缺席，委托董事孙瑶代为表决；独立董事王宁因公事以通讯方式参与表决。

【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。
原材料涨价或缺货的风险	公司的原材料，主要为电子元器件，电子元器件的缺货及涨价，会导致公司的毛利率存在下滑风险。而近期的全球疫情影响及中美贸易摩擦也可能会对公司的供应链有一定影响。
行业商业模式不断创新的风险	物联网行业商务模式变幻莫测，传统营销模式被挑战，不排除因为商务模式和客户不接轨导致部分客户流失。
市场竞争加剧的风险	虽然公司持续稳步成长，并有一定规模，但随着物联网的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。且全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业，会对国内物联网行业形成一定的冲击。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策等优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。

应收账款坏账风险	截至报告期末，公司应收账款账面价值为 311,395,499.56 元，占同期公司流动资产的比例为 35.60%，占公司总资产的比例为 32.16%，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 70.32% 的股份，如果控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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
绿鲸科技	指	杭州绿鲸科技有限公司——控股子公司
客思智能	指	浙江利尔达客思智能科技有限公司——控股子公司
亿合科技	指	浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司——控股子公司
贤芯科技	指	杭州贤芯科技有限公司——控股子公司
安芯技术	指	杭州安芯物联网安全技术有限公司——控股子公司
物芯科技	指	浙江利尔达物芯科技有限公司——控股子公司
联芯科技	指	浙江联芯物联网科技有限公司——控股子公司
海大物联	指	宁波海大物联科技有限公司——参股公司
比邻科技	指	浙江比邻智能科技有限公司——参股子公司
瑞谷物联	指	台州市瑞谷物联科技有限公司——参股子公司
新晔展芯	指	新晔展芯有限公司——参股子公司
点亮科技	指	广州点亮光合智能科技有限公司——参股子公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司——主办券商
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年半年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《利尔达科技集团股份有限公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东会、董事会、监事会
IBM	指	International Business Machines Corporation
TI	指	Texas Instruments (德州仪器)
NXP	指	NXP Semiconductors (恩智浦半导体)
ST	指	STMicroelectronics (意法半导体)
CYPRESS	指	Cypress Semiconductor (赛普拉斯半导体)
ROHM	指	Rohm Semiconductor (罗姆半导体)
新晔电子(香港)	指	Serial Microelectronics (HK) Ltd.
ODM	指	Original Design Manufacture(原始设计商)
OEM	指	Original Equipment/Entrusted Manufacture (原始设备制造商或原产地委托加工)
LoRa	指	无线通信技术的一种，是美国 Semtech 公司采用和推广的一种基于扩频技术的超远距离无线传输方案。
LoRaWAN	指	基于 LoRa 扩频通信技术，LoRaWAN 是从终端到物联网云端，两者之间完整物联网通讯解决方案。
NB-IoT	指	Narrow Band Internet of Things (基于蜂窝的窄带物联网)

第二节 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
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	张小艳
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
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
公司半年度报告备置地	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 14 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造- 电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	物联网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	做市交易
普通股总股本（股）	360,490,000
优先股总股本（股）	360,490,000
做市商数量	9
控股股东	杭州利尔达控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈凯、叶文光、陈云），一致行动人为（陈丽 云、陈兴兵、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
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	浙江省杭州市拱墅区和睦院 18 幢 A 区 1201 室	否
注册资本（元）	360,490,000	否

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、万和证券股份有限公司自 2020 年 7 月 10 日起为公司提供做市报价服务
2、渤海证券股份有限公司自 2020 年 8 月 3 日起为公司提供做市报价服务

第三节 会计数据和经营情况

一、主要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	550,129,037.86	576,469,497.17	-4.57%
毛利率%	18.40%	21.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,549,745.14	21,497,239.96	-27.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,789,222.58	10,918,110.59	-10.34%
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）	3.01%	4.87%	-
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）	1.89%	2.47%	-
基本每股收益	0.04	0.06	-32.92%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	968,354,571.21	1,098,916,197.57	-11.88%
负债总计	499,252,470.03	575,904,274.91	-13.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	465,355,655.84	520,288,338.68	-10.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.44	-10.56%
资产负债率%（母公司）	30.89%	39.08%	-
资产负债率%（合并）	51.56%	52.41%	-
流动比率	1.76	1.76	-
利息保障倍数	4.59	6.47	-

(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	200,812,127.11	3,815,998.37	5162.37%
应收账款周转率	1.49	4.25	-
存货周转率	1.41	2.35	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.88%	0.41%	-
营业收入增长率%	-4.57%	-0.63%	-
净利润增长率%	-22.34%	-10.49%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-32,795.73
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）	7,337,698.57
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	95,807.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,780.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,406.03
非经常性损益合计	7,580,897.56
减：所得税影响数	1,308,629.86
少数股东权益影响额（税后）	511,745.14
非经常性损益净额	5,760,522.56

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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/指标	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
预收款项	5,427,906.03	121,440.00		
合同负债		4,844,577.56		
其他流动负债		461,888.47		

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入》在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行，公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行。

本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。本次会计政策变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大不利影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要

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

（2）物联网系统解决方案：

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、消费电子、医疗设备、仪器仪表、安防等领域。目前公司主要代理 ST（意法半导体）、Cypress（赛普拉斯）、Maxlinear、高新兴等国际、国内知名 IC 设计制造商的产品。

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 12 家业务型公司，根据不同的主营业务方向做深做细：

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

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

（3）绿鲸科技：专注于智能三表的研发和硬件生产，并为智能抄表提供系统解决方案，同时公司看准电动车换电市场，为行业提供电动车换电产品和解决方案。

（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）亿合智能：是一家智慧安全充电解决方案的提供商，专注于智慧充电、用电安全类的产品研发和运营，实现传统用电向智慧用电的转型升级。

（6）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。

（7）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。

（8）贤芯科技：则专注于设备管理智能化和物联网系统研发。在设备监测、智能电动车云平台、智慧城市及工业 4.0 云平台等领域持续创新。公司拥有严谨规范的项目立项、研发、测试运作流程，

完备的系统部署运维体系，针对 NB-IoT、LoRaWAN 等新技术接入物联网云平台有自己独特的技术优势。

(9) 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。

(10) 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，

(11) 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。

(12) 希贤香港：根据公司于 2019 年 12 月 12 日召开第三届第八次董事会会议，审议通过了注销希贤香港的决议，目前正在注销过程中。

七、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2020 年上半年，虽受新冠疫情蔓延扩散影响，但全公司上下团结一心，积极应对，秉承“◇诚信为本、客户为先、创新变革、责任担当、追求卓越、协作共赢”的企业文化，在全球经济整体表现低迷的情况下业务正常开展。

报告期内，公司实现营业收入 550,129,037.86 元，较上年同期下滑 4.57%，下滑的主要原因是受新冠疫情的影响。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增长 5162.37%，主要原因是报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金增加，得益于公司对应收账款的管理力度加强所致；投资活动产生的现金流量净额增长 2514.18%，主要原因是报告期内收到浙江利尔达园区经营管理有限公司投资收益现金所致；筹资活动产生的现金流量净额下降 2122.62%，主要原因是报告期内派发现金红利及归还银行贷款所致。

遇上疫情肆虐改变了行业动态，公司及时调整，积极应对，上半年重新梳理战略，管理层上半年深入行业看未来，定位产品路径和梳理技术路线并调配资源，为未来在物联网模块、物联网系统解决

方案等产品上有新突破奠定基础。

（二） 行业情况

2019 年政府工作报告指出：1、全面推进“互联网+”，运用新技术新模式改造传统产业；2、促进新兴产业加快发展。深化大数据、人工智能等研发应用，培育新一代信息技术、高端装备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群，壮大数字经济。2019 年的中央经济工作会议提出了加快 5G、人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设。2019 年，物联网应用显著加速，应用物联网企业的数量超过了 1/3，物联网项目的规模和重要性凸显。各项政策加码，中央经济工作会议将物联网定义为新型信息基础设施，将其确定为“新基建”的重要方向之一。并且，5G 商用在即，也在给物联网发展注入新动力。5G 的三大应用场景“增强移动宽带、海量机器类通信、超高可靠低时延”中，后两个场景都指向万物互联。因此，5G 将给物联网注入新的发展动力。按照目前的市场，中国 5G 在 2019 年已启动试商用，2020 年逐步规模商用，5G 催生的物联网应用呼之欲出。而报告期内，利尔达的 NB-IoT、LoRa 等物联网无线通讯的模块和解决方案得到了各行业及各大运营商的认可，相信与各行业龙头企业以及运营商的联合，势必会带领公司相关业务得到迅速拓展。利尔达作为物联网全产业链的打造者和布局者，旨在助力传统产业转型升级，为推动物联网生态圈的实现责无旁贷。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	165,990,938.99	17.14%	99,224,250.02	9.03%	67.29%
应收票据	1,194,681.24	0.12%	1,397,369.55	0.13%	-14.50%
应收账款	311,395,499.56	32.16%	426,686,112.32	38.83%	-27.02%
存货	332,111,970.12	34.30%	304,813,229.94	27.74%	8.96%
长期股权投资	1,452,394.93	0.15%	1,899,395.26	0.17%	-23.53%
固定资产	61,478,493.23	6.35%	59,244,684.36	5.39%	3.77%
在建工程	493,025.69	0.05%	783,629.74	0.07%	-37.08%
短期借款	145,457,541.67	15.02%	273,768,772.08	24.91%	-46.87%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金16,599.09万元，较期初增长67.29%，主要是应收账款到期及时收回所致；
- 2、报告期末，在建工程49.30万元，较期初下降37.08%，主要原因是充电桩项目转固定资产所致；
- 3、报告期末，短期借款14,545.75万元，较期初下降46.87%，主要原因是流动资金充足偿还部分短期借

款所致。

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	550,129,037.86	-	576,469,497.17	-	-4.57%
营业成本	448,925,360.50	81.60%	454,353,458.31	78.82%	-1.19%
毛利率	18.40%	-	21.18%	-	-
销售费用	20,020,318.25	3.64%	24,003,654.91	4.16%	-16.59%
管理费用	40,649,489.51	7.39%	44,418,915.60	7.71%	-8.49%
研发费用	26,570,856.02	4.83%	32,099,455.77	5.57%	-17.22%
财务费用	1,885,743.98	0.34%	12,893,748.11	2.24%	-85.37%
信用减值损失	448,881.66	0.08%	-3,415,419.36	-0.59%	-113.14%
资产减值损失	-2,389,643.60	-0.43%	5,810,252.72	1.01%	-141.13%
其他收益	9,217,758.29	1.68%	12,883,264.83	2.23%	-28.45%
投资收益	-635,000.45	-0.12%	-144,335.16	-0.03%	-339.95%
营业利润	16,679,495.22	3.03%	20,580,466.11	3.57%	-18.95%
营业外收入	606,551.08	0.11%	651,756.42	0.11%	-6.94%
营业外支出	551,566.06	0.10%	807,569.04	0.14%	-31.70%
净利润	16,376,606.50	2.98%	21,086,824.54	3.66%	-22.34%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用减少1,100.8万,降幅85.37%,主要是因为“浙江利尔达园区经营管理有限公司”剥离后贷款也随着剥离,贷款金额大幅减少所致;
- 2、信用减值损失44.89万,降幅113.14%,主要原因是应收账款的减少使得原计提的坏账准备冲减所致;
- 3、资产减值损失-238.96万,增幅141.13%,主要原因是存货的增加导致存货减值计提增加所致;
- 4、投资收益-63.5万,降幅339.95%,主要是因为注销了“深圳市利尔达科技有限公司”和“北京利尔达科技有限公司”所致;
- 5、营业利润1,667.95万,降幅18.95%,主要原因是受新冠疫情的影响所致;
- 6、营业外支出55.16万,降幅31.7%,主要原因是本期资产报废减少所致;
- 7、净利润1,637.66万元,降幅22.34%,主要原因是受新冠疫情的影响所致。

(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	549,728,074.65	538,077,909.86	2.17%
其他业务收入	400,963.21	38,391,587.31	-98.96%
主营业务成本	448,864,922.50	445,254,980.06	0.81%
其他业务成本	60,438.00	9,098,478.25	-99.34%

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无。

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	200,812,127.11	3,815,998.37	5,162.37%
投资活动产生的现金流量净额	54,050,548.56	-2,238,877.59	2,514.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-192,310,113.42	-8,656,294.25	-2,121.62%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增长 5162.37%，主要原因是报告期内公司应收账款到期及时收回所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额增长 2514.18%，主要原因是报告期内收到浙江利尔达园区经营管理有限公司投资收益现金所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额下降 2122.62%，主要原因是报告期内派发现金红利及归还银行贷款所致。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州利尔	子公司	IC 增值分销	业务协同	进一	5000 万	303,135,057.57	60,582,417.62	303,058,245.47	6,963,669.81

达展 芯科 技有 限公 司	司			步 扩 展 业 务					
杭 州 希 贤 科 技 有 限 公 司	子 公 司	电 机 控 制 器 、 电 池 管 理 器 等 物 联 网 应 用 模 块 产 品 的 研 发 、 销 售	业 务 协 同	进 一 步 扩 展 业 务	2000 万	32,386,165.54	13,355,824.36	33,098,233.10	1,257,687.13
浙 江 先 芯 科 技 有 限 公 司	子 公 司	自 主 产 品 的 生 产	业 务 协 同	进 一 步 扩 展 业 务	1500 万	77,490,361.47	27,304,661.42	28,398,734.84	526,515.59
利 尔 达 科 （ 香 港 ） 有 限 公 司	子 公 司	进 出 口 贸 易 供 应 链 的 中 转 站	业 务 协 同	进 一 步 扩 展 业 务	6,012,890 美 元	308,510,309.31	119,756,788.89	258,536,349.56	6,584,127.65
浙 江 利 尔 达 亿 合 智 能 科 技 有 限 责 任 公 司	子 公 司	智 慧 充 电 、 用 电 安 全 类 的 产 品 研 发 和 运 营	业 务 协 同	进 一 步 扩 展 业 务	2000 万	4,588,321.25	1,849,899.72	1,182,109.49	653,245.48
杭 州 安 芯 物 联 网 安 全 技	子 公 司	为 智 能 家 居 安 全 系 统 、 仪 器 仪 表 安 全	业 务 协 同	进 一 步 扩 展	1000 万	310,261.33	137,084.42	0	253,188.73

术有限公司		系统、智慧城市产品信息安全等提供解决方案		业务					
杭州贤芯科技有限公司	子公司	设备管理智能化和物联网系统研发	业务协同	进一步扩展业务	600万	4,210,460.35	- 8,803,167.87	2,964,226.87	- 2,943,178.68
浙江联芯物联网科技有限公司	子公司	运营商蜂窝物联网的软硬件技术开发	业务协同	进一步扩展业务	1000万	26,711,073.99	11,500,012.77	42,814,565.40	3,609,432.68
浙江利尔达芯科有限公司	子公司	非公物联网无线通信模组、方案、产品及系统的设计、生产和销售业务	业务协同	进一步扩展业务	1000万	3,415,997.52	369,572.96	5,017,552.10	- 651,326.63
浙江利尔达客思智能科技有限公司	子公司	高技术含量的智能家居、智能酒店、智能办公、智能楼宇等解决方案	业务协同	进一步扩展业务	1250万	25,040,506.19	- 2,041,820.00	12,634,243.26	- 1,830,745.75
杭州绿鲸科技有限公司	子公司	智能抄表等自主研发,	业务协同	进一步扩	1000万	79,201,681.02	23,442,216.19	34,982,554.05	3,009,930.73

公司		销售		展 业 务				
----	--	----	--	-------------	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市利尔达科技有限公司	注销	无
北京利尔达科技有限公司	注销	无

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

报告期内，公司完成了深圳市利尔达科技有限公司和北京利尔达科技有限公司的注销。

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 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社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

报告期内，为解决基层防疫工作的燃眉之急，公司为和睦街道紧急捐赠了一批 NB-IOT 智能门磁。并且以党委的名义向拱墅区委组织部捐款。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司进一步推进三套系统的稳健运行。

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

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

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、 人民币汇率波动的风险

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

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

2、 原材料涨价或缺货的风险

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

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

3、 行业商业模式不断创新的风险

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

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

4、 市场竞争加剧的风险

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

应对措施：公司力争有效利用已经形成的先发优势和国家鼓励政策优势，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 311,395,499.56 元，占同期公司流动资产的比例为 35.60%，占公司总资产的比例为 32.16%。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 70.30% 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。

第四节 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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)

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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	四.二.(五)
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要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,111,018.90	0	3,111,018.90	0.66%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策
					起始日期	终止日期			

	企业								程序
杭州绿鲸科技有限公司	否	15,000,000	15,000,000	15,000,000	2020/4/28	2021/1/12	保证	连带	已事前及时履行
杭州绿鲸科技有限公司	否	10,000,000	10,000,000	10,000,000	2020/2/28	2021/2/23	保证	连带	已事前及时履行
杭州绿鲸科技有限公司	否	10,000,000	10,000,000	10,000,000	2020/4/1	2021/3/26	保证	连带	已事前及时履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否	30,000,000	9,800,000.00	30,000,000	2020/4/16	2020/10/12	保证	连带	已事前及时履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否		9,836,017.09		2020/4/16	2020/7/15	保证	连带	已事前及时履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否		6,633,085.99		2020/5/11	2020/8/7	保证	连带	已事前及时履行

杭州利尔达展芯科技有限公司	否	40,000,000	26,000,000.00	40,000,000	2020/5/15	2021/5/14	抵押	连带	已事前及时履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否		7,948,918.46		2020/5/19	2020/11/13	抵押	连带	已事前及时履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否	10,000,000	10,000,000.00	10,000,000	2020/2/28	2021/2/23	保证	连带	已事前及时履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否	8,265,086.46	8,265,086.46	8,265,086.46	2020/3/17	2020/9/7	保证	连带	已事前及时履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否	7,938,123.70	7,938,123.70	7,938,123.70	2020/4/8	2020/10/9	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	131,203,210.16	121,421,231.70	131,203,210.16	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	131,203,210.16	121,421,231.70
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象	0	0

提供的债务担保金额		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	66,930,000	2,917,717.46
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	12,000,000	4,152,566.57

(四) 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	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/3/24	2018/3/24	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	2015/3/24		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	2015/3/24		挂牌	同业竞争承诺	控股股东利尔达投资，实际控制人及其一致行动人出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及本人承诺，公司控股股东利尔达投资和实际控制人陈凯、叶文光和陈云，以及实际控制人的一致行动人陈丽云、陈兴兵、陈静静、黄双霜直

接及间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

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

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东利尔达投资，实际控制人陈凯、叶文光、陈云及其一致行动人陈兴兵、陈丽云、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投资，实际控制人陈凯、叶文光、陈云及其一致行动人陈兴兵、陈丽云、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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资产	保证金	31,204,765.96	3.22%	信用证保证金
固定资产	资产	抵押	43,316,483.37	4.47%	借款担保
无形资产	资产	抵押	2,337,125.38	0.24%	借款担保
应收款项融资	资产	质押	1,228,578.40	0.13%	自开银行承兑汇票
总计	-	-	78,086,953.11	8.06%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	295,807,321	82.06%	3,889,314	299,696,635	83.14%
	其中：控股股东、实际控制人	196,455,344	54.50%	1,248,000	197,703,344	54.84%
	董事、监事、高管	16,585,193	4.60%	3,639,615	20,224,808	5.61%
	核心员工	15,800	0.00%	8,510	24,310	0.01%
有限售条件股份	有限售股份总数	64,682,679	17.94%	-3,889,314	60,793,365	16.86%
	其中：控股股东、实际控制人	57,296,055	15.89%	-1,500,000	55,796,055	15.48%
	董事、监事、高管	64,682,679	17.94%	-3,889,314	60,793,365	16.86%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		360,490,000	-	0	360,490,000	-
普通股股东人数						1,296

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末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 押或司 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	49.7278%	0	179,263,660	0
2	陈凯	48,322,900	0	48,322,900	13.4048%	36,242,175	12,080,725	0
3	叶文光	18,029,200	-10,000	18,019,200	4.9985%	13,521,900	4,497,300	0
4	陈云	8,135,139	-241,500	7,893,639	2.1897%	6,031,980	1,861,659	0
5	孟国庆	7,500,000	0	7,500,000	2.0805%	0	7,500,000	0
6	陈丽云	7,095,140	-702,000	6,393,140	1.7735%	0	6,393,140	0
7	成都牛斗网络科技有限公司	5,600,000	0	5,600,000	1.5534%	0	5,600,000	0
8	朱红影	6,445,230	-1,474,200	4,971,030	1.3790%	0	4,971,030	0
9	陈兴兵	4,223,980	0	4,223,980	1.1717%	3,167,945	1,056,035	0
10	张缦	4,003,370	-200,000	3,803,370	1.0551%	0	3,803,370	0
	合计	288,618,619	-	285,990,919	79.334%	58,964,000	227,026,919	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，陈兴兵系陈凯的叔叔，陈丽云系陈凯的堂姑。陈凯、叶文光、陈云、陈兴兵、陈丽云系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司的股东，张缦系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司股东段焕春的配偶。除上述关联关系外，股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

□是 √否

(一) 控股股东情况

截止报告期 2020 年 6 月 30 日，公司控股股东为杭州利尔达控股集团有限公司，成立于 2011 年 4 月 14 日，注册资本 5,000 万元，法定代表人陈贤兴，住所为杭州余杭区仓前街道文一西路 1324 号

3 号楼 110 室，经营范围为“资产管理、实业管理、投资管理、投资咨询（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；财务信息咨询（除代理记账），商务信息咨询（除证券、期货），企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。统一社会信用代码为 91330110571478999Q。

报告期内，控股股东主体没有任何变动，其在公司股份不变。

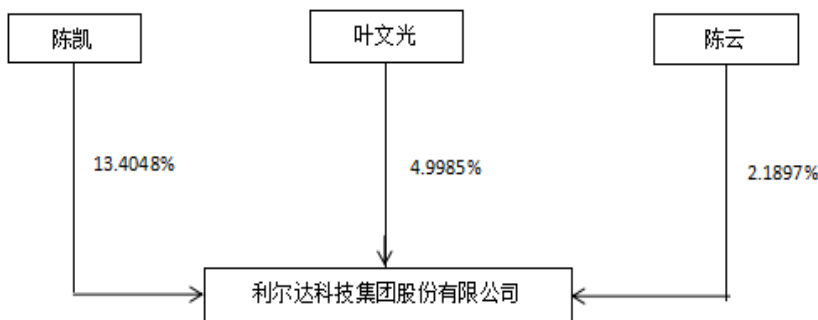
（二） 实际控制人情况

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

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

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

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

无。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
陈兴兵	监事会主席	男	1966年8月	2019年5月27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，董事陈云系董事陈凯的堂叔，监事陈兴兵是董事陈凯的叔叔；公司董事兼副总经理陈凯、董事长叶文光和董事陈云是公司实际控制人，监事陈兴兵是公司一致行动

人；董事兼副总经理陈凯、董事长叶文光、董事兼副总经理段焕春、董事陈云、监事陈兴兵系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司的股东。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
叶文光	董事长	18,029,200	-10,000	18,019,200	4.9985%	0	0
陈凯	董事、总经理	48,322,900	0	48,322,900	13.4048%	0	0
陈云	董事	8,135,639	-242,000	7,893,639	2.1897%	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	538,942	2,001	540,943	0.1501%	0	0
孙其祖	董事、财务总监	0	0	0	0%	0	0
陈兴兵	监事会主席	4,223,980	0	4,223,980	1.1717%	0	0
金仲照	监事	70,500	100	70,600	0.0196%	0	0
黄丽娟	监事	9,400	0	9,400	0.0026%	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	1,937,311	200	1,937,511	0.5375%	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	-	81,267,872	-	81,018,173	22.4745%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁毓麟	董事、总经理	离任	无	离职
陈凯	董事、副总经理	新任	董事、总经理	公司架构调整
潘士远	无	新任	独立董事	公司战略规划
崔彦军	无	新任	独立董事	公司战略规划
王宁	无	新任	独立董事	公司战略规划

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

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

潘士远先生：1973年10月出生，出生于浙江省平阳县。2003年毕业于浙江大学经济学院，获经济学博士学位，后留校任教，2004年至2006年在北京大学中国经济研究中心从事博士后研究，2009年晋升为教授，2013年开始担任浙江大学经济学院副院长，2018年12月开始担任教育部人文社会科学重点研究基地浙江大学民营经济研究中心主任。曾赴美国耶鲁大学、日本庆应义塾大学、美国科罗拉多大学博尔德校区、法国图卢兹经济学院开展学术交流和合作研究。主要研究领域为经济增长理论、创新经济学和中国经济。已在International Economic Review等国外顶级刊物和国内权威刊物《经济研究》等发表论文40多篇，并有多部著作。主持国家社会科学基金重点项目等多项省部级课题。曾获浙江省哲学与社会科学优秀成果奖一等奖、二等奖以及国家教学成果奖二等奖、浙江省教学成果奖一等奖、宝钢优秀教师奖。担任教育部高等学校经济学类教育指导委员会委员、浙江省经济学会副会长。

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

王宁先生：1955年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。1983年1月至1990年1月，任电子工

业部销售局办公室副主任；1990年1月至1992年12月，任国家家电管理中心管理处处长；1993年1月至1999年3月，任中国电子商会副秘书长；1999年3月至2007年3月，任中国电子商会秘书长。2007年3月至2017年3月，任中国电子商会常务副会长；2017年3月至今，任中国电子商会会长。

(四) 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	316	93	80	329
生产人员	236	33	31	238
技术人员	255	70	62	263
财务人员	26	0	0	26
销售人员	86	81	14	153
员工总计	919	277	187	1,009

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	59	62
本科	433	499
专科	158	140
专科以下	268	307
员工总计	919	1,009

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	1	0	0	1

核心员工的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	165,990,938.99	99,224,250.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	1,194,681.24	1,397,369.55
应收账款	五（一）3	311,395,499.56	426,686,112.32
应收款项融资	五（一）4	34,911,635.75	68,658,833.44
预付款项	五（一）5	3,235,825.07	2,875,997.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）6	18,217,906.12	100,385,066.64
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利	五（一）6	0.00	41,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	332,111,970.12	304,813,229.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）8	7,600,249.07	4,796,774.09
流动资产合计		874,658,705.92	1,008,837,633.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）9	1,452,394.93	1,899,395.26
其他权益工具投资	五（一）10	6,364,655.45	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（一）11	61,478,493.23	59,244,684.36
在建工程	五（一）12	493,025.69	783,629.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）13	4,472,727.03	4,715,101.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）14	453,172.06	799,720.30
递延所得税资产	五（一）15	18,650,339.59	15,941,638.58
其他非流动资产	五（一）16	331,057.31	694,394.00
非流动资产合计		93,695,865.29	90,078,564.19
资产总计		968,354,571.21	1,098,916,197.57
流动负债：			
短期借款	五（一）17	145,457,541.67	273,768,772.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）18	80,818,727.01	82,767,216.16
应付账款	五（一）19	232,762,839.33	168,854,255.91
预收款项	五（一）20	59,875.55	5,427,906.03
合同负债	五（一）21	8,677,485.63	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）22	12,682,840.75	22,747,239.64
应交税费	五（一）23	9,331,884.63	9,982,272.42
其他应付款	五（一）24	6,986,967.08	10,482,079.33
其中：应付利息			
应付股利		0.00	4,200,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（一）25	854,645.02	0.00
流动负债合计		497,632,806.67	574,029,741.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）26	1,619,663.36	1,874,533.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,619,663.36	1,874,533.34
负债合计		499,252,470.03	575,904,274.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）27	360,490,000.00	360,490,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）28	4,658,173.30	4,658,173.30
减：库存股			
其他综合收益	五（一）29	7,395,320.06	5,779,748.04
专项储备			
盈余公积	五（一）30	33,036,438.01	33,036,438.01
一般风险准备			
未分配利润	五（一）31	59,775,724.47	116,323,979.33
归属于母公司所有者权益合计		465,355,655.84	520,288,338.68
少数股东权益		3,746,445.34	2,723,583.98
所有者权益合计		469,102,101.18	523,011,922.66
负债和所有者权益总计		968,354,571.21	1,098,916,197.57

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		75,023,374.27	38,781,393.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,194,681.24	1,397,369.55
应收账款	十四（一）1	136,855,863.17	267,420,434.22
应收款项融资		7,748,728.40	17,612,635.72
预付款项		2,309,069.25	947,100.93

其他应收款	十四（一）2	143,056,497.57	230,992,440.02
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		79,707,902.16	151,689,898.44
买入返售金融资产			
存货		28,955,263.81	30,798,450.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,175,383.62	1,110,686.78
流动资产合计		396,318,861.33	589,060,511.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	186,304,110.28	184,392,610.38
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			
投资性房地产			
固定资产		3,405,212.31	3,070,536.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,641,064.52	1,771,181.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,579,959.68	1,546,291.67
其他非流动资产			483,611.24
非流动资产合计		198,930,346.79	197,264,230.56
资产总计		595,249,208.12	786,324,741.62
流动负债：			
短期借款		40,056,948.26	152,321,315.74
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		61,308,829.17	42,580,655.54
应付账款		71,116,871.62	104,270,388.04
预收款项		0.00	1,292,132.55
合同负债		1,782,776.87	0.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,070,455.00	4,031,039.55
应交税费		1,497,224.70	1,277,916.65
其他应付款		4,831,348.09	1,518,660.14

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		231,760.99	0.00
流动负债合计		183,896,214.70	307,292,108.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		183,896,214.70	307,292,108.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本		360,490,000.00	360,490,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,311,644.79	27,311,644.79
一般风险准备			
未分配利润		23,551,348.63	91,230,988.62
所有者权益合计		411,352,993.42	479,032,633.41
负债和所有者权益总计		595,249,208.12	786,324,741.62

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五（二）1	550,129,037.86	576,469,497.17
其中：营业收入	五（二）1	550,129,037.86	576,469,497.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二）1	540,091,538.54	571,018,074.38
其中：营业成本	五（二）1	448,925,360.50	454,353,458.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	2,039,770.28	3,248,841.68
销售费用	五（二）3	20,020,318.25	24,003,654.91
管理费用	五（二）4	40,649,489.51	44,418,915.60
研发费用	五（二）5	26,570,856.02	32,099,455.77
财务费用	五（二）6	1,885,743.98	12,893,748.11
其中：利息费用		4,659,037.14	13,699,834.67
利息收入		432,388.58	104,057.57
加：其他收益	五（二）7	9,217,758.29	12,883,264.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-635,000.45	-144,335.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-399,000.33	-144,335.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	448,881.66	-3,415,419.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-2,389,643.6	5,810,252.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-4,719.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,679,495.22	20,580,466.11
加：营业外收入	五（二）11	606,551.08	651,756.42
减：营业外支出	五（二）12	551,566.06	807,569.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,734,480.24	20,424,653.49
减：所得税费用	五（二）13	357,873.74	-662,171.05

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,376,606.50	21,086,824.54
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）		16,376,606.50	21,086,824.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		826,861.36	-410,415.42
2.归属于母公司所有者的净利润		15,549,745.14	21,497,239.96
六、其他综合收益的税后净额	五（二） 14	1,615,572.02	2,163,233.30
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,615,572.02	2,163,233.30
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,615,572.02	2,163,233.30
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		1,615,572.02	2,163,233.30
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,992,178.52	23,250,057.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		17,165,317.16	23,660,473.26
（二）归属于少数股东的综合收益总额		826,861.36	-410,415.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.06

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十四	155,913,473.02	140,370,218.11

	(二) 1		
减：营业成本	十四 (二) 1	117,528,642.80	127,864,697.80
税金及附加		393,967.50	81,194.20
销售费用		6,315,482.16	1,218,374.58
管理费用		17,882,998.76	14,980,649.20
研发费用	十四 (二) 2	8,991,680.36	4,868,873.78
财务费用		1,492,552.45	5,251,702.63
其中：利息费用		2,465,485.60	5,779,929.65
利息收入		259,758.07	45,249.49
加：其他收益		2,324,740.43	4,578,883.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十四 (二) 3	-1,726,550.09	1,124,013.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,393.25	-989.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,538,016.49	-1,966,982.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-54,014.34	-3,466,131.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,680.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,390,341.48	-13,621,810.86
加：营业外收入		280,638.96	201,028.60
减：营业外支出		1,286,288.44	324,053.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,384,692.00	-13,744,835.32
减：所得税费用		-33,668.01	-4,507,365.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,418,360.01	-9,237,469.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,418,360.01	-9,237,469.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		4,418,360.01	-9,237,469.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		742,327,384.93	498,712,353.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,653,880.37	1,081,524.64
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	13,293,058.45	37,661,652.34
经营活动现金流入小计		757,274,323.75	537,455,530.63
购买商品、接受劳务支付的现金		434,811,504.33	368,842,460.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		75,086,268.59	84,623,011.44

支付的各项税费		17,156,020.90	26,843,237.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	29,408,402.82	53,330,822.97
经营活动现金流出小计		556,462,196.64	533,639,532.26
经营活动产生的现金流量净额		200,812,127.11	3,815,998.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		41,043,231.24	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,375.00	4,030.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,917,056.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	129,632,451.52	0.00
投资活动现金流入小计		186,643,113.76	4,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,092,210.26	2,242,907.59
投资支付的现金		361,545.60	0.00
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净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	127,138,809.34	0.00
投资活动现金流出小计		132,592,565.20	2,242,907.59
投资活动产生的现金流量净额		54,050,548.56	-2,238,877.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		196,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		449,843,888.06	232,061,119.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,039,888.06	232,061,119.14
偿还债务支付的现金		561,290,827.55	228,843,931.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,059,173.93	11,873,482.37
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		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		642,350,001.48	240,717,413.39
筹资活动产生的现金流量净额		-192,310,113.42	-8,656,294.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,126,249.47	-1,507,760.11
五、现金及现金等价物净增加额		64,678,811.72	-8,586,933.58
加：期初现金及现金等价物余额		70,107,361.31	57,777,379.51
六、期末现金及现金等价物余额		134,786,173.03	49,190,445.93

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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		369,263,293.36	243,186,138.51
收到的税费返还		710,314.46	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		21,320,536.31	8,551,536.70
经营活动现金流入小计		391,294,144.13	251,737,675.21
购买商品、接受劳务支付的现金		216,372,485.62	149,325,887.78
支付给职工以及为职工支付的现金		17,391,856.97	12,415,630.49
支付的各项税费		1,646,859.85	4,993,194.75
支付其他与经营活动有关的现金		18,655,327.07	45,603,753.71
经营活动现金流出小计		254,066,529.51	212,338,466.73
经营活动产生的现金流量净额		137,227,614.62	39,399,208.48
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		15,965,056.00	0.00
取得投资收益收到的现金		72,823,013.70	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,375.00	3,680.00
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		62,290,548.84	0.00
投资活动现金流入小计		151,080,993.54	2,103,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		628,487.09	433,266.55
投资支付的现金		3,704,000.00	22,116,300.00
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		66,400,000.00	
投资活动现金流出小计		70,732,487.09	22,549,566.55
投资活动产生的现金流量净额		80,348,506.45	-20,445,886.55
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		0.00	0.00
取得借款收到的现金		329,549,726.65	157,737,361.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,200,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		340,749,726.65	157,737,361.54
偿还债务支付的现金		442,273,000.24	178,150,162.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,563,485.60	4,171,941.10
支付其他与筹资活动有关的现金		11,200,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		528,036,485.84	182,322,103.19
筹资活动产生的现金流量净额		-187,286,759.19	-24,584,741.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,248,619.35	-205,952.03

五、现金及现金等价物净增加额		31,537,981.23	-5,837,371.75
加：期初现金及现金等价物余额		15,804,393.04	14,044,826.04
六、期末现金及现金等价物余额		47,342,374.27	8,207,454.29

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

利尔达科技集团股份有限公司 财务报表附注

2020年1—6月

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的企业法人营业执照，成立时注册资本100万元。利尔达科技有限公司以2012年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司。公司于2013年5月7日在杭州市工商行政管理局登记注册，并于2016年11月9日更换取得统一社会信用代码为91330100734504929J的营业执照，总部位于浙江省杭州市，现有注册资本人民币36,049万元，股份总数36,049万股（每股面值1元）。公司股票已于2015年3月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。主要经营活动为电子产品的生产、加工；单片

机、集成电路、计算机软硬件、网络产品、电子产品、物联网的技术开发、技术服务；电子产品的销售；货物进出口。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 26 日第三届第十二次董事会批准对外报出。

本公司将杭州利尔达展芯科技有限公司、杭州希贤科技有限公司、杭州绿鲸科技有限公司、浙江利尔达物芯科技有限公司等十二家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

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

1) 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) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十七) 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。

(十八) 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。

（十九）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，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。

（二十）部分长期资产减值

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

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

（二十一）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。

（二十二）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。

(二十三) 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。

(二十四) 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的商品；(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

公司销售电子元器件等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十九) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

(股本溢价)。

(三十) 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. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯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。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	5,427,906.03	-5,306,466.03	121,440.00
合同负债		4,844,577.56	4,844,577.56
其他流动负债		461,888.47	461,888.47

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江先芯科技有限公司	15%
杭州绿鲸科技有限公司	15%
利尔达科技(香港)有限公司、希贤科技(香港)有限公司	16.5%
浙江利尔达物芯科技有限公司	20%
杭州安芯物联网安全技术有限公司	20%
浙江联芯物联网科技有限公司	20%

杭州贤芯科技有限公司	20%
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	20%
深圳市利尔达科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 2017年11月13日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号GR201733003235），本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司自获得高新技术企业认定三年内（2017年至2019年），企业所得税按15%的税率计缴。按照《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，本年度公司已提交高新企业重新认定申请，暂按15%的税率计缴企业所得税。

2. 2017年11月13日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号GR201733000044），本公司子公司浙江先芯科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，该公司自获得高新技术企业认定三年内（2017年至2019年），企业所得税按15%的税率计缴。按照《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，本年度该公司已提交高新企业重新认定申请，暂按15%的税率计缴企业所得税。

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

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

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数，期末数指2020年6月30日财务报表数，本期指2020年1月1日—2020年6月30日，上年同期指2019年1月1日—6月30日，其中上年同期数未经审计。母公司同。

(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	625.70	638.20
银行存款	134,713,391.11	70,012,939.29
其他货币资金	31,276,922.18	29,210,672.53
合 计	165,990,938.99	99,224,250.02
其中：存放在境外的款项总额	30,685,292.95	13,098,855.79

(2) 其他说明

期末使用受限制的货币资金为其他货币资金 31,204,765.96 元，其中信用证保证金 29,491,000.00 元、汇票保证金 1,713,765.96 元；期初使用受限制的货币资金为其他货币资金信用证保证金 29,116,888.71 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,257,559.20	100.00	62,877.96	5.00	1,194,681.24
其中：商业承兑汇票	1,257,559.20	100.00	62,877.96	5.00	1,194,681.24
合 计	1,257,559.20	100.00	62,877.96	5.00	1,194,681.24

(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	1,397,369.55	100.00			1,397,369.55
其中：商业承兑汇票	1,397,369.55	100.00			1,397,369.55
合 计	1,397,369.55	100.00			1,397,369.55

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

商业承兑汇票组合	1,257,559.20	62,877.96	5.00
小 计	1,257,559.20	62,877.96	5.00

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	5,599,663.25	1.68	5,599,663.25	100.00	
按组合计提坏账准备	328,163,294.62	98.32	16,767,795.06	5.11	311,395,499.56
合 计	333,762,957.87	100.00	22,367,458.31	6.70	311,395,499.56

(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	4,612,575.72	1.03	4,612,575.72	100.00	
按组合计提坏账准备	443,810,466.17	98.97	17,124,353.85	3.86	426,686,112.32
合 计	448,423,041.89	100.00	21,736,929.57	4.85	426,686,112.32

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
山亿新能源股份有限公司	226,800.00	226,800.00	100.00	预计收回可能性不大
山东德洋电子科技有限公司	1,609,425.75	1,609,425.75	100.00	预计收回可能性不大
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
南京牙小白健康科技有限公司	185,201.97	185,201.97	100.00	预计收回可能性不大
北京国泰怡安电子有限公司	99,894.00	99,894.00	100.00	预计收回可能性不大
哈尔滨光宇电源股份有限公司	182,028.00	182,028.00	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
杭州国朗科技有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计收回可能性不大
诸城市新东方汽车仪表有限责任公司	316,612.00	316,612.00	100.00	预计收回可能性不大

杭州正芯电子科技有限公司	170,053.00	170,053.00	100.00	预计收回可能性不大
浙江栖望旅游发展有限公司	138,690.56	138,690.56	100.00	预计收回可能性不大
华立科技股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计收回可能性不大
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	5,599,663.25	5,599,663.25	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 (%)
应收账款——账龄组合	326,048,027.03	16,746,642.38	5.14
应收账款——低风险组合	2,115,267.59	21,152.68	1.00
小 计	328,163,294.62	16,767,795.06	5.11

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	320,987,445.56	16,049,372.28	5.00
1-2年	4,521,141.60	452,114.16	10.00
2-3年	122,820.00	36,846.00	30.00
3-5年	416,619.87	208,309.94	50.00
小 计	326,048,027.03	16,746,642.38	5.14

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	323,172,082.06
1-2年	6,136,100.13
2-3年	3,899,465.25
3-5年	555,310.43
合 计	333,762,957.87

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,612,575.72	1,096,719.47			95,807.94	13,824.00		5,599,663.25

按组合计提坏账准备	17,124,353.85	-262,761.73				93,797.06		16,767,795.06
小计	21,736,929.57	833,957.74			95,807.94	107,621.06		22,367,458.31

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 107,621.06 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
深圳市富森供应链管理有限公司	28,461,165.85	8.53	1,423,058.29
奥克斯集团有限公司	25,813,911.90	7.73	1,290,695.60
真诺测量仪表(上海)有限公司	14,778,464.65	4.43	738,923.23
OPPO 广东移动通信有限公司	11,822,223.23	3.54	591,111.16
康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司	8,990,281.40	2.69	449,514.07
小计	89,866,047.03	26.92	4,493,302.35

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	34,911,635.75				34,911,635.75	
合计	34,911,635.75				34,911,635.75	

(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	减值准备
应收票据	68,658,833.44				68,658,833.44	
合计	68,658,833.44				68,658,833.44	

(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	1,228,578.40
小计	1,228,578.40

(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	68,545,408.21
小 计	68,545,408.21

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

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,035,605.53	93.81		3,035,605.53	2,039,753.05	70.92		2,039,753.05
1-2 年	145,741.45	4.50		145,741.45	782,280.65	27.20		782,280.65
2-3 年	523.01	0.02		523.01	43,788.60	1.52		43,788.60
3 年以上	53,955.08	1.67		53,955.08	10,175.08	0.36		10,175.08
合 计	3,235,825.07	100.00		3,235,825.07	2,875,997.38	100.00		2,875,997.38

(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(%)
上海海思技术有限公司	1,199,137.94	37.06
宿迁铭仁光电科技有限公司	260,539.91	8.05
高治达国际贸易(上海)有限公司	210,000.00	6.49
深圳市凡芯诺世电子有限公司	187,969.03	5.81
伟仕佳杰(重庆)科技有限公司	179,687.39	5.55
小 计	2,037,334.27	62.96

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	146,882.03	0.72	146,882.03	100.00	
其中：其他应收款	146,882.03	0.72	146,882.03	100.00	
按组合计提坏账准备	20,116,121.61	99.28	1,898,215.49	9.44	18,217,906.12
其中：其他应收款	20,116,121.61	99.28	1,898,215.49	9.44	18,217,906.12
合 计	20,263,003.64	100.00	2,045,097.52	10.09	18,217,906.12

(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	41,046,882.03	39.60	46,882.03	0.11	41,000,000.00
其中：应收股利	41,000,000.00	39.55			41,000,000.00
其他应收款	46,882.03	0.05	46,882.03	100.00	
按组合计提坏账准备	62,601,228.87	60.40	3,216,162.23	5.14	59,385,066.64
其中：其他应收款	62,601,228.87	60.40	3,216,162.23	5.14	59,385,066.64
合 计	103,648,110.90	100.00	3,263,044.26	3.15	100,385,066.64

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	预计收回的额可能性不大
浙江栖望旅游发展有限公司	46,882.03	46,882.03	100.00	预计收回的额可能性不大
小 计	146,882.03	146,882.03	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收公司合并范围外关联方 款项组合	247,404.80	2,474.05	1.00
账龄组合	19,868,716.81	1,895,741.44	9.54
其中：1年以内	13,305,257.68	665,262.88	5.00
1-2年	5,204,909.91	520,491.00	10.00
2-3年	771,095.22	231,328.56	30.00
3-5年	217,590.00	108,795.00	50.00

5年以上	369,864.00	369,864.00	100.00
小计	20,116,121.61	1,898,215.49	9.44

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	13,552,662.48
1-2年	5,204,909.91
2-3年	817,977.25
3-5年	317,590.00
5年以上	369,864.00
合计	20,263,003.64

(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	1,837,314.56	714,048.68	711,681.02	3,263,044.26
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-1,837,314.56	1,837,314.56		
--转入第三阶段		-714,048.68	714,048.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	671,108.63	-1,316,823.56	-558,167.08	-1,203,882.01
本期收回				
本期转回				
本期核销	3,371.70		10,693.03	14,064.73
其他变动				
期末数	667,736.93	520,491.00	856,869.59	2,045,097.52

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股利		41,000,000.00

押金保证金	14,898,965.42	19,300,071.73
拆借款	70,416.67	2,708,127.90
应收暂付款	204,018.18	20,651,127.11
其他	4,602,400.48	19,933,867.29
员工购房借款	487,202.89	54,916.87
合计	20,263,003.64	103,648,110.90

(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
廊坊新奥燃气设备有限公司	押金保证金	5,800,000.00	0-2 年	28.62	430,000.00
深圳市富森供应链管理有限公司	代理费	2,034,543.97	0-2 年	10.04	147,372.64
乐山无线电股份有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.87	100,000.00
中国电信集团有限公司	押金保证金	1,636,465.05	1 年以内	8.08	84,373.25
深圳市汇顶科技股份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.94	50,000.00
小计		12,471,009.02		61.55	811,745.89

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	3,373,242.01		3,373,242.01	526,370.52		526,370.52
原材料	47,937,516.99	1,207,818.56	46,729,698.43	60,033,223.19	853,865.81	59,179,357.38
在产品	12,100,245.08		12,100,245.08	12,250,492.88		12,250,492.88
库存商品	252,660,131.11	15,702,593.45	236,957,537.66	220,768,315.92	14,713,856.34	206,054,459.58
发出商品	25,600,359.82		25,600,359.82	21,783,802.77		21,783,802.77
委托加工物资	6,458,639.63		6,458,639.63	5,018,746.81		5,018,746.81
合同履约成本	892,247.49		892,247.49			
合计	349,022,382.13	16,910,412.01	332,111,970.12	320,380,952.09	15,567,722.15	304,813,229.94

(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	853,865.81	353,952.75				1,207,818.56
库存商品	14,713,856.34	2,149,900.30		1,161,163.19		15,702,593.45
小 计	15,567,722.15	2,503,853.05		1,161,163.19		16,910,412.01

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

(3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
技术服务费		892,247.49			892,247.49
小 计		892,247.49			892,247.49

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
租赁及物业	742,413.78	683,670.43
待抵扣及待认证增值税进项税	4,196,788.43	633,031.10
预缴所得税	2,201,624.12	3,442,867.48
其他	459,422.74	37,205.08
合 计	7,600,249.07	4,796,774.09

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,452,394.93		1,452,394.93	1,899,395.26		1,899,395.26

合 计	1,452,394.93		1,452,394.93	1,899,395.26		1,899,395.26
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(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	1,793,923.27			-393,607.08	
浙江比邻智能科技有限公司	105,471.99		48,000.00	-5,393.25	
合 计	1,899,395.26		48,000.00	-399,000.33	

(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					1,400,316.19	
浙江比邻智能科技有限公司					52,078.74	
合 计					1,452,394.93	

10. 其他权益工具投资

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			
新擘展芯有限公司	364,655.45				
合 计	6,364,655.45	6,000,000.00			

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	61,448,477.78	59,214,668.91
固定资产清理	30,015.45	30,015.45

合 计	61,478,493.23	59,244,684.36
-----	---------------	---------------

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	小 计
账面原值					
期初数	54,616,740.74	22,190,595.14	5,156,232.37	21,359,874.81	103,323,443.06
本期增加金额		2,859,053.03	265.91	3,080,824.81	5,940,143.75
1) 购置		2,859,053.03		3,079,970.30	5,939,023.33
其他			265.91	854.51	1,120.42
本期减少金额			2,338.41	248,434.36	250,772.77
1) 处置或报废			2,338.41	248,434.36	250,772.77
期末数	54,616,740.74	25,049,648.17	5,154,159.87	24,192,265.26	109,012,814.04
累计折旧					
期初数	10,953,531.08	13,644,930.24	4,699,664.28	14,810,648.55	44,108,774.15
本期增加金额	786,858.20	902,534.77	40,948.01	1,941,719.17	3,672,060.15
1) 计提	786,858.20	902,534.77	40,910.08	1,940,814.81	3,671,117.86
其他			37.93	904.36	942.29
本期减少金额			925.73	215,572.31	216,498.04
1) 处置或报废			925.73	215,572.31	216,498.04
期末数	11,740,389.28	14,547,465.01	4,739,686.56	16,536,795.41	47,564,336.26
账面价值					
期末账面价值	42,876,351.46	10,502,183.16	414,473.31	7,655,469.85	61,448,477.78
期初账面价值	43,663,209.66	8,545,664.90	456,568.09	6,549,226.26	59,214,668.91

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

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

在建工程		54,502.70
工程物资	493,025.69	729,127.04
合 计	493,025.69	783,629.74

(2) 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
充电桩				54,502.70		54,502.70
小 计				54,502.70		54,502.70

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	493,025.69	729,127.04
小 计	493,025.69	729,127.04

13. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	车位使用权	专利	合 计
账面原值					
期初数	1,751,737.00	2,960,044.18	1,540,000.00	37,250.00	6,289,031.18
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数	1,751,737.00	2,960,044.18	1,540,000.00	37,250.00	6,289,031.18
累计摊销					
期初数	438,841.11	823,745.14	288,249.88	23,093.10	1,573,929.23
本期增加金额	18,576.81	202,685.59	19,249.98	1,862.54	242,374.92
1) 计提	18,576.81	202,685.59	19,249.98	1,862.54	242,374.92
本期减少金额					
期末数	457,417.92	1,026,430.73	307,499.86	24,955.64	1,816,304.15
账面价值					
期末账面价值	1,294,319.08	1,933,613.45	1,232,500.14	12,294.36	4,472,727.03
期初账面价值	1,312,895.89	2,136,299.04	1,251,750.12	14,156.90	4,715,101.95

14. 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	799,720.30		346,548.24		453,172.06
合 计	799,720.30		346,548.24		453,172.06

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,945,328.69	6,428,245.72	30,613,771.13	6,121,098.35
可抵扣亏损	52,185,355.47	11,680,465.05	43,637,615.09	9,499,503.51
内部交易未实现利润	1,367,323.51	271,201.44	235,711.47	35,356.72
递延收益	1,619,663.36	242,949.50	1,874,533.34	281,180.00
未来可抵扣费用	109,911.52	27,477.88	30,000.00	4,500.00
合 计	86,227,582.55	18,650,339.59	76,391,631.03	15,941,638.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,423,786.44	8,928,334.23
可抵扣亏损	43,992,307.67	36,550,110.52
小 计	53,416,094.11	45,478,444.75

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2021年	3,771,767.93	3,771,767.93
2022年	10,834,128.97	10,834,128.97
2023年	1,274,287.35	1,274,287.35
2024年	19,833,738.51	20,669,926.27
2025年	8,278,384.91	
小 计	43,992,307.67	36,550,110.52

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

长期资产购置款	331,057.31	694,394.00
合 计	331,057.31	694,394.00

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
抵押借款		59,847,973.67
保证借款	72,546,227.58	35,295,886.56
抵押及保证借款	72,659,967.68	168,087,067.51
计提的应付利息	251,346.41	537,844.34
合 计	145,457,541.67	273,768,772.08

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,496,687.68	21,159,412.90
信用证	79,322,039.33	61,607,803.26
合 计	80,818,727.01	82,767,216.16

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	229,899,424.77	158,984,654.66
工程款		22,130.00
其他	2,863,414.56	9,847,471.25
合 计	232,762,839.33	168,854,255.91

20. 预收款项

项 目	期末数	期初数[注]
其他	59,875.55	121,440.00
合 计	59,875.55	121,440.00

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十)1之说明

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收款项	8,677,485.63	4,844,577.56
合 计	8,677,485.63	4,844,577.56

[注] 期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十）1之说明

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	22,296,371.21	63,523,947.66	73,217,013.80	12,603,305.07
离职后福利—设定 提存计划	434,843.16	610,884.76	1,023,975.24	21,752.68
辞退福利	16,025.27	367,576.00	325,818.27	57,783.00
合 计	22,747,239.64	64,502,408.42	74,566,807.31	12,682,840.75

(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	21,279,042.54	57,406,241.74	68,602,395.91	10,082,888.37
职工福利费	1,605.00	355,856.07	357,401.07	60.00
社会保险费	343,192.00	1,438,344.55	1,594,105.93	187,430.62
其中：医疗保险费	304,665.34	1,407,611.80	1,526,454.19	185,822.95
工伤保险费	14,981.50	13,999.81	28,606.26	375.05
生育保险费	23,545.16	16,732.94	39,045.48	1,232.62
住房公积金	170,305.00	3,146,033.90	2,388,931.80	927,407.10
工会经费和职工教育经费	502,226.67	1,177,471.40	274,179.09	1,405,518.98
小 计	22,296,371.21	63,523,947.66	73,217,013.80	12,603,305.07

(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	419,632.70	591,134.66	989,764.77	21,002.59
失业保险费	15,210.46	19,750.10	34,210.47	750.09
小 计	434,843.16	610,884.76	1,023,975.24	21,752.68

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,446,282.42	4,352,747.71
企业所得税	3,757,694.69	4,775,996.80
代扣代缴个人所得税	241,050.81	249,005.74
城市维护建设税	278,485.68	282,095.05
教育费附加	137,124.10	137,299.97
地方教育附加	90,984.75	91,533.32
印花税	44,799.19	93,227.69
房产税	281,181.41	
土地使用税	54,281.58	
其他		366.14
合 计	9,331,884.63	9,982,272.42

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利		4,200,000.00
其他应付款	6,986,967.08	6,282,079.33
合 计	6,986,967.08	10,482,079.33

(2) 应付股利

明细情况

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

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,038,500.00	1,430,399.00
拆借款		207,036.90
应付暂收款	146,001.04	350,182.72
未结算费用	1,810,964.57	2,932,719.67

其他	3,991,501.47	1,361,741.04
小计	6,986,967.08	6,282,079.33

25. 其他流动负债

项目	期末数	期初数[注]
预收款项	854,645.02	461,888.47
合计	854,645.02	461,888.47

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十)1之说明

26. 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	1,874,533.34		254,869.98	1,619,663.36	技术改造政府补助
合计	1,874,533.34		254,869.98	1,619,663.36	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注1]	本期其他减少	期末数	与资产相关/与收益相关
工业转型升级技术改造项目财政补助资金[注2]	303,333.34		51,999.98		251,333.36	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]	437,500.00		75,000.00		362,500.00	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]	302,120.00		37,765.00		264,355.00	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]	277,880.00		34,735.00		243,145.00	与资产相关
2014年度研发补助[注6]	250,000.00		25,000.00		225,000.00	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7]	303,700.00		30,370.00		273,330.00	与资产相关
小计	1,874,533.34		254,869.98		1,619,663.36	

[注1]政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)3政府补助之说明

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

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

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

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

[注 6]根据淳安县财政局 淳安县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 7]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

27. 股本

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

28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,658,173.30			4,658,173.30
合 计	4,658,173.30			4,658,173.30

29. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	5,779,748.04	1,615,572.02				1,615,572.02		7,395,320.06
其中：外币财务报表折算差额	5,779,748.04	1,615,572.02				1,615,572.02		7,395,320.06
其他综合收益合计	5,779,748.04	1,615,572.02				1,615,572.02		7,395,320.06

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,036,438.01			33,036,438.01

合 计	33,036,438.01		33,036,438.01
-----	---------------	--	---------------

31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	116,323,979.33	41,529,548.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		7,857.38
调整后期初未分配利润	116,323,979.33	41,537,405.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,549,745.14	21,497,239.96
减：应付普通股股利	72,098,000.00	
期末未分配利润	59,775,724.47	63,034,645.34

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	549,728,074.65	448,864,922.50	538,077,909.86	445,254,980.06
其他业务收入	400,963.21	60,438.00	38,391,587.31	9,098,478.25
合 计	550,129,037.86	448,925,360.50	576,469,497.17	454,353,458.31

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	812,115.72	724,376.50
教育费附加	419,406.69	356,818.27
地方教育附加	279,600.88	248,343.27
印花税	193,184.00	45,479.46
房产税	281,181.41	1,864,518.34
土地使用税	54,281.58	
其他		9,305.84
合 计	2,039,770.28	3,248,841.68

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,655,103.16	15,001,001.19
差旅费	861,166.69	1,551,325.98
业务招待费	1,548,963.59	2,370,683.90
房租物业费	1,581,849.43	907,149.36
运输费	2,183,547.35	1,489,863.55
广告宣传费	1,026,471.23	879,258.43
其他	1,163,216.80	1,804,372.50
合 计	20,020,318.25	24,003,654.91

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	23,778,765.69	26,050,196.25
房租物业费	3,264,734.99	605,679.84
代理费	3,118,762.00	629,974.24
折旧及摊销	1,824,520.37	4,155,385.37
运输费	268,183.63	434,614.20
行政中介费	1,278,192.53	1,606,240.64
业务招待费	634,045.24	1,441,268.61
差旅费	667,735.53	2,181,863.84
办公费	989,326.03	2,322,587.62
网络通讯费	1,077,940.31	848,775.81
会务费	95,649.63	645,641.44
汽车费用	214,770.20	349,264.76
装修费	347,548.24	1,308,152.55
其他	3,089,315.12	1,839,270.43
合 计	40,649,489.51	44,418,915.60

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	22,197,734.13	26,723,144.72
折旧费	363,000.96	692,558.37
开发材料	2,154,769.18	3,114,734.05

技术开发费	404,037.13	1,086,943.96
检测咨询费	187,655.83	259,131.38
其他	1,263,658.79	222,943.29
合 计	26,570,856.02	32,099,455.77

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,659,037.14	13,699,834.67
减：利息收入	432,388.58	104,057.57
汇兑净损失	-2,622,240.11	-1,307,622.71
手续费等支出	281,335.53	605,593.72
合 计	1,885,743.98	12,893,748.11

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]	254,869.98	297,727.12	254,869.98
与收益相关的政府补助[注]	8,610,749.13	12,513,716.70	7,082,828.59
代扣个人所得税手续费返还	92,406.03	61,600.00	92,406.03
其他	259,733.15	10,221.01	
合 计	9,217,758.29	12,883,264.83	7,430,104.60

[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	-399,000.33	-144,335.16
金融工具持有期间的投资收益	43,231.24	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,231.24	
应收款项融资终止确认损益	-279,231.36	
合 计	-635,000.45	-144,335.16

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	448,881.66	-3,415,419.36
合 计	448,881.66	-3,415,419.36

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,389,643.60	5,810,252.72
合 计	-2,389,643.60	5,810,252.72

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	401,982.29	161,734.82	401,982.29
无法支付款项	70,715.11	176,438.54	70,715.11
其他	133,853.68	313,583.06	133,853.68
合 计	606,551.08	651,756.42	606,551.08

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	349,100.00	52,000.00	349,100.00
盘亏毁损损失		274,273.31	
非流动资产毁损报废损失	32,795.73		32,795.73
赔偿支出	159,308.47	261,929.00	159,308.47
罚款滞纳金	5,000.00	409.16	5,000.00
其他	5,361.86	218,957.57	5,361.86
合 计	551,566.06	807,569.04	551,566.06

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	3,066,574.75	2,615,245.08
递延所得税费用	-2,708,701.01	-3,277,416.13
合 计	357,873.74	-662,171.05

(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	16,734,480.24	20,424,653.49
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,510,172.05	3,063,698.02
子公司适用不同税率的影响	373,056.51	1,096,495.19
调整以前期间所得税的影响	-101,187.93	295,279.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	466,166.90	362,590.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-2,725,982.99
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	384,139.63	957,196.16
研发费用加计扣除影响	-3,444,521.08	-3,711,447.39
对前期未确认递延所得税资产而在本期确认的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
其他影响	170,047.66	
所得税费用	357,873.74	-662,171.05

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)29之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的定金、押金	1,359,377.20	2,429,163.00
银行存款利息收入	361,971.91	101,661.63
收回的承兑及信用证保证金	2,616,122.75	8,461,445.61
政府补助	7,096,807.57	11,701,453.64
租赁收入	208,127.90	13,198,420.73
员工借款	35,999.98	410,245.14
其他	1,614,651.14	1,359,262.59
合 计	13,293,058.45	37,661,652.34

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的定金、押金	1,231,967.97	4,535,321.72
支付管理费用及研发费用	13,047,628.00	14,516,729.58
支付销售费用	7,402,006.04	9,299,782.13
支付的承兑保证金	4,704,000.00	16,634,445.61
员工借款	30,000.00	1,528,289.28
其他	2,992,800.81	6,816,254.65
合 计	29,408,402.82	53,330,822.97

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
收到合并范围外关联方资金	2,500,000.00	
赎回理财产品	127,132,451.52	
合 计	129,632,451.52	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	127,138,809.34	
合 计	127,138,809.34	

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	16,376,606.50	21,086,824.54
加: 资产减值准备	1,940,761.94	-5,810,252.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,670,443.48	8,840,418.06
无形资产摊销	242,374.92	984,748.84
长期待摊费用摊销	346,548.24	370,050.40
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)		4,719.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	32,795.73	

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,196,480.96	14,201,370.82
投资损失(收益以“-”号填列)	355,769.09	144,335.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,708,701.01	-3,277,416.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-27,461,777.52	41,560,468.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	159,731,673.00	-69,704,851.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,089,151.78	-4,584,417.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	200,812,127.11	3,815,998.37
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	134,786,173.03	49,190,445.93
减: 现金的期初余额	70,107,361.31	57,777,379.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	64,678,811.72	-8,586,933.58
(2) 本期收到的处置子公司的现金净额		
项 目	本期数	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,917,056.00	
其中: 浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,000,000.00	
杭州八杯水智能净水科技有限公司	917,056.00	
处置子公司收到的现金净额	15,917,056.00	
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	134,786,173.03	49,190,445.93

其中：库存现金	625.70	8,919.36
可随时用于支付的银行存款	134,713,391.11	48,939,715.79
可随时用于支付的其他货币资金	72,156.22	241,810.78
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	134,786,173.03	49,190,445.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期同期数
背书转让的商业汇票金额	170,879,426.88	244,188,008.44
其中：支付货款	170,294,746.88	243,818,033.91
支付固定资产等长期资产购置款	584,680.00	369,974.53

(5) 现金流量表补充资料的说明

期末使用受限制的货币资金为其他货币资金 31,204,765.96 元，其中信用证保证金 29,491,000.00 元、汇票保证金 1,713,765.96 元；期初使用受限制的货币资金为其他货币资金信用证保证金 29,116,888.71 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	31,204,765.96	保证金
应收款项融资	1,228,578.40	票据质押
固定资产	43,316,483.37	借款抵押
无形资产	2,337,125.38	借款抵押
合 计	78,086,953.11	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,484,307.02	7.07950	31,746,651.55
港币	323,634.69	0.91344	295,620.87
应收账款			
其中：美元	6,942,979.76	7.07950	49,152,825.24
港币	40,968.00	0.91344	37,421.81
其他应收款			
其中：美元	48,968.00	7.07950	346,668.96
港币	307,600.00	0.91344	280,974.14
短期借款			
其中：美元	4,699,466.97	7.07950	33,269,876.41
应付账款			
其中：美元	17,070,230.20	7.07950	120,848,694.70
港币	100,416.50	0.91344	91,724.45
其他应付款			
其中：美元	17,284.52	7.07950	122,365.76
港币	133,470.50	0.91344	121,917.29

(2) 境外经营实体说明

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

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
工业转型升级技术改造 项目财政补助资金	303,333.34		51,999.98	251,333.36	其他收益	[注]
工业中小企业技术改造 中央投资项目资金	437,500.00		75,000.00	362,500.00	其他收益	[注]
杭州市工业统筹资金重 大创新等项目资助资金	302,120.00		37,765.00	264,355.00	其他收益	[注]
企业投资及技术改造等 项目财政奖励资金	277,880.00		34,735.00	243,145.00	其他收益	[注]

2014 年度研发补助	250,000.00		25,000.00	225,000.00	其他收益	[注]
2014 年度企业投资及技术改造等项目财政奖励资金	303,700.00		30,370.00	273,330.00	其他收益	[注]
小 计	1,874,533.34		254,869.98	1,619,663.36		

[注]各项政府补助相关说明详见本财务报表附注五(一)26 递延收益之说明

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
增值税即征即退	1,527,920.54	其他收益	《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)
社保补贴	530,487.00	其他收益	浙人社发〔2020〕13号 浙委发〔2020〕4号 淳人社〔2020〕10号
余杭区 2018 年度楼宇经济项目补助	1,119,000.00	其他收益	余发改〔2019〕117号
2019 年国家重点支持领域高新技术企业奖励资金	400,000.00	其他收益	余科〔2020〕2号
2019 年未来科技城第二批科创型企业房租补助	230,475.15	其他收益	余科〔2016〕57号
2019 年度第一批次大树、小巨人政策奖励	1,204,000.00	其他收益	拱政办〔2020〕3号
企业发明专利产业化专项资助	200,000.00	其他收益	拱市监〔2020〕11号
2019 年招商引资政府补助	2,151,800.00	其他收益	淳经开协〔2017〕06号
2019 年开发区考核奖	140,000.00	其他收益	淳经开〔2020〕23号 淳经开〔2020〕25号
生态工业企业补助	300,000.00	其他收益	淳政发〔2017〕9号
2019 年小微企业上规升级财政奖励补助	100,000.00	其他收益	余经信〔2020〕47号
2018 年企业研发经费财政补助	283,600.00	其他收益	淳财企〔2020〕198号
2018 年技术改造项目开发区	121,200.00	其他收益	淳财企〔2019〕771号
其他	302,266.44	其他收益	
小 计	8,610,749.13		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,865,619.11 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
深圳市利尔达科技有限公司	注销	2020 年 1 月 19 日	-509,451.16	-42,064.86
北京利尔达科技有限公司	注销	2020 年 3 月 16 日	-391,381.25	-57,309.81

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

(一) 重要子公司的构成

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

(二) 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	-366,149.15		-408,364.00
杭州绿鲸科技有限公司	30.00	902,979.22		7,032,664.86
浙江利尔达物芯科技有限公司	25.00	-162,831.66		-1,782,606.76

(三) 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	14,790,417.48	10,250,088.71	25,040,506.19	27,082,326.19		27,082,326.19
杭州绿鲸科技有限公司	77,409,188.80	1,792,492.22	79,201,681.02	55,759,464.83		55,759,464.83
浙江利尔达物芯科技有限公司	3,410,379.05	5,618.47	3,415,997.52	3,046,424.56		3,046,424.56

(续上表)

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

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	12,634,243.26	-1,830,745.75	-1,830,745.75	-1,354,383.01	
杭州绿鲸科技有限公司	34,982,554.05	3,009,930.73	3,009,930.73	10,060,049.81	
浙江利尔达物芯科技有限公司	5,017,552.10	-651,326.63	-651,326.63	-3,447,111.26	

(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	7,503,332.83	-1,228,553.00	-1,228,553.00	-754,207.77	
杭州绿鲸科技有限公司	92,544,152.66	5,991,056.07	5,991,056.07	3,515,245.68	
浙江利尔达物芯科技有限公司	378,889.23	-1,964,890.45	-1,964,890.45	-745,404.15	

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. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期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2020年6月30日，本公司应收账款的26.92%(2019年12月31日：46.51%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的

风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	145,457,541.67	149,213,290.63	149,213,290.63		
应付票据	80,818,727.01	80,818,727.01	80,818,727.01		
应付账款	232,762,839.33	232,762,839.33	232,762,839.33		
其他应付款	6,986,967.08	6,986,967.08	6,986,967.08		
小 计	466,026,075.09	469,781,824.05	469,781,824.05		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	273,768,772.08	280,181,782.08	280,181,782.08		
应付票据	82,767,216.16	82,767,216.16	82,767,216.16		
应付账款	168,854,255.91	168,854,255.91	168,854,255.91		
其他应付款	6,282,079.33	6,282,079.33	6,282,079.33		
小 计	531,672,323.48	538,085,333.48	538,085,333.48		

(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2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币本金0.00元(2019年12月31日：人民币4,750,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总

额和股东权益产生重大的影响

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			34,911,635.75	34,911,635.75
2. 其他权益工具投资			6,364,655.45	6,364,655.45
持续以公允价值计量的资产总额			41,276,291.20	41,276,291.20

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

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

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

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

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

(2) 本公司最终控制方是自然人陈凯、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. 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。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其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	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	本公司之子公司之联营公司

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
叶文光	本公司董事长
叶凯迪	叶文光之女儿
陈贤兴	陈凯之父亲
夏永玉	陈凯之母亲
包雨霄	陈凯之配偶
王宁	本公司独立董事
浙江利尔达园区经营管理有限公司	同一母公司
浙江利合达工程技术有限公司	同一母公司
杭州八杯水智能净水科技有限公司	同一母公司
杭州市拱墅区利尔达小额贷款股份有限公司	母公司之联营公司
台州市瑞谷物联科技有限公司	本公司之参股公司
北京豆荚科技有限公司	本公司之子公司之参股股东
广州点亮光合智能科技有限公司	本公司之子公司之参股公司
杭州物智企业管理咨询有限公司	浙江利尔达园区经营管理有限公司之子公司
宁波海大物联科技有限公司	本公司的参股公司
杭州高八度艺术培训有限公司	本公司董事长女儿叶凯迪控制的公司
温州金蚕谷文化创意园开发有限公司	本公司自然人股东（陈贤兴）控制之公司
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	本公司自然人股东（陈贤兴）控制之公司
杭州必优特物业管理有限公司	本公司自然人股东（陈贤兴）控制的公司
深圳市广和通无线股份有限公司	本公司独立董事王宁担任独立董事之公司
新擘展芯有限公司	[注]

[注]该公司资本金为 10 万美元，其中 4.9 万股为普通股，5.1 万股为优先股，每股 1 美元，本公司之全资子公司利尔达科技（香港）有限公司系该公司 5.1 万股优先股持有者

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京豆荚科技有限公司	服务费	60,377.36	
杭州物智企业管理咨询有限公司	水电费	379,395.58	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	服务费	1,455,148.13	
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	采购货物	160,534.60	93,485.00
深圳市广和通无线股份有限公司	采购货物	1,327,809.63	
合计		3,383,265.30	93,485.00

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
福州易成软件有限公司	服务费	141.51	
福州易成软件有限公司	货物	4,711.50	2,281.42
杭州八杯水智能净水科技有限公司	货物	15,871.04	
杭州物智企业管理咨询有限公司	货物	12,797.19	
新擘展芯有限公司	服务费	604,043.35	3,521,475.11
浙江比邻智能科技有限公司	货物	363,043.20	
浙江比邻智能科技有限公司	服务费		566.04
浙江比邻智能科技有限公司	物业管理费		1,490.53
浙江利尔达园区经营管理有限公司	服务费	50,154.72	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	货物	535,033.34	
浙江利合达工程技术有限公司	货物	46.67	
浙江利合达工程技术有限公司	物业管理费		194,654.53
广州点亮光合智能科技有限公司	货物	281,070.62	
台州市瑞谷物联科技有限公司	服务费	69,026.55	
台州市瑞谷物联科技有限公司	货物	698,244.39	
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	货物	4,423.89	
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	服务费		35,660.38
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	服务费		619.47

淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	货物		563.72
杭州利尔达控股集团有限公司	服务费		2,040.09
杭州利尔达控股集团有限公司	物业管理费		566.04
宁波海大物联科技有限公司	货物		17,762.07
合 计		2,638,607.97	3,777,679.40

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

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
杭州利尔达控股集团有限公司	设备	257.04	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	设备	282,392.67	
浙江利合达工程技术有限公司	设备	341.94	
杭州物智企业管理咨询有限公司	设备	541.73	
杭州市拱墅区利尔达小额贷款股份有限公司	房屋		15,094.34
杭州利尔达控股集团有限公司	房屋		857.14
浙江比邻智能科技有限公司	房屋		857.14
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋	8,256.88	21,904.77
合 计		291,790.26	38,713.39

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
浙江利尔达园区经营管理有限公司	房屋	2,271,356.19	
陈贤兴	房屋	46,666.67	51,227.50
合 计		2,318,022.86	51,227.50

3. 让渡资金

资金拆出

关联方名称	拆出	收回
杭州八杯水智能净水科技有限公司		2,500,000.00
合 计		2,500,000.00

4. 关联方资金利息

关联方名称	利息收入	利息支出
-------	------	------

杭州八杯水智能净水科技有限公司	70,416.67	
合 计	70,416.67	

说明：2019年12月30日，公司召开2019年第六次临时股东大会，审议通过出售所拥有的杭州八杯水智能净水科技有限公司（以下简称“八杯水”）51.52%的股权。在八杯水为公司控股子公司时，八杯水向公司全资子公司浙江先芯科技有限公司借款250万元，当公司出售控股权后，形成了其他应收款，此笔借款已于2020年6月17日归还，按年利率6%计提利息。

5. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州利尔达控股集团有限公司	1,277,124.50	2020/3/13	2021/3/13	否
杭州必优特物业管理有限公司、陈凯、包雨霄	20,000,000.00	2020/4/28	2021/4/13	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司、杭州利尔达控股集团有限公司、陈贤兴、包雨霄、陈凯、浙江利合达工程技术有限公司	8,692,018.74	2020/5/14	2020/8/12	否
	10,000,000.00	2020/3/26	2021/3/26	否
	9,523,564.50	2020/1/8	2020/7/8	否
	8,801,871.54	2020/3/4	2020/8/31	否
	8,005,783.83	2020/3/11	2020/9/7	否
	8,278,791.14	2020/3/31	2020/9/28	否
	9,637,214.78	2020/4/26	2020/10/19	否
陈凯、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	2020/4/28	2021/1/12	否
利尔达科技集团股份有限公司、杭州必优特物业管理有限公司、陈凯、包雨霄	10,000,000.00	2020/2/28	2021/2/23	否
利尔达科技集团股份有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利尔达物联网技术有限公司、陈贤兴、包雨霄、陈凯、夏永玉	9,800,000.00	2020/4/16	2020/10/12	否
	9,836,017.09	2020/4/16	2020/7/15	否
	6,633,085.99	2020/5/11	2020/8/7	否
利尔达科技集团股份有限公司、浙江先芯科技有限公司	26,000,000.00	2020/5/15	2021/5/14	否
	7,948,918.46	2020/5/19	2020/11/13	否
利尔达科技集团股份有限公司、杭州必优特物业管理有限公司、陈凯、包雨霄	10,000,000.00	2020/2/28	2021/2/23	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司、利尔达科技集团股份有限公司	8,265,086.46	2020/3/17	2020/9/7	否
	7,938,123.70	2020/4/8	2020/10/9	否

浙江利尔达园区经营管理有限公司	5,380,603.38	2020/2/20	2020/8/17	否
-----------------	--------------	-----------	-----------	---

6. 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	2,365,499.34	2,678,717.85

(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					
	福州易成软件有限公司	28,159.00	281.59	28,159.00	281.59
	新擘展芯有限公司	1,065,628.80	10,656.29		
	浙江比邻智能科技有限公司	67,285.44	672.85		
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	504,155.85	5,041.56	139,248,490.84	1,392,484.91
	浙江利合达工程技术有限公司	52.74	0.53		
	台州市瑞谷物联科技有限公司	444,986.76	4,449.87	186,022.70	1,860.23
	温州金岙谷文化创意园开发有限公司	4,999.00	49.99		
	杭州八杯水智能净水科技有限公司			18,938.15	189.38
小 计		2,115,267.59	21,152.68	139,481,610.69	1,394,816.11
其他应收款					
	新擘展芯有限公司	176,988.13	1,769.88	348,810.01	3,488.10
	杭州八杯水智能净水科技有限公司	70,416.67	704.17	2,935,530.60	29,355.31
	杭州利尔达控股集团有限公司			15,917,056.00	159,170.56
	浙江利尔达园区经营管理有限公司			3,833,843.40	38,338.43
小 计		247,404.80	2,474.05	23,035,240.01	230,352.40

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江利尔达园区经营管理有限公司		11,108.64

	深圳市广和通无线股份有限公司	261,527.35	
小 计		261,527.35	11,108.64
预收款项			
	广州点亮光合智能科技有限公司	57,437.26	200,195.70
小 计		57,437.26	200,195.70
其他应付款			
	北京豆荚科技有限公司	64,000.00	
	广州点亮光合智能科技有限公司	10,000.00	
	杭州物智企业管理咨询有限公司	214,091.61	229,054.60
	浙江利尔达园区经营管理有限公司	159,430.74	1,960,993.82
	陈贤兴	46,666.67	
小 计		494,189.02	2,190,048.42
其他流动负债			
	广州点亮光合智能科技有限公司	7,466.84	
小 计		7,466.84	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告签署日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	物联网模块	物联网系统解决方案	集成电路增值分销	技术服务及其他	合计
主营业务收入	147,945,668.17	13,797,240.71	376,659,604.16	11,325,561.61	549,728,074.65
主营业务成本	101,829,046.63	9,403,045.07	332,399,199.77	5,233,631.03	448,864,922.50

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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	1,687,950.75	1.19	1,687,950.75	100.00	
按组合计提坏账准备	140,407,733.78	98.81	3,551,870.61	2.53	136,855,863.17
合 计	142,095,684.53	100.00	5,239,821.36	3.69	136,855,863.17

(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	1,687,950.75	0.62	1,687,950.75	100.00	
按组合计提坏账准备	272,172,449.14	99.38	4,752,014.92	1.75	267,420,434.22
合 计	273,860,399.89	100.00	6,439,965.67	2.35	267,420,434.22

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
山亿新能源股份有限公司	226,800.00	226,800.00	100.00	预计收回可能性不大
山东德洋电子科技有限公司	1,461,150.75	1,461,150.75	100.00	预计收回可能性不大
小 计	1,687,950.75	1,687,950.75	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收公司合并范围内关联方组合	71,836,758.17		
低风险组合	1,402.03	14.02	1.00

账龄组合	68,569,573.58	3,551,856.59	5.18
小计	140,407,733.78	3,551,870.61	2.53

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	68,294,644.91	3,414,732.25	5.00
2-3年	1,700.00	510.00	30.00
3-5年	273,228.67	136,614.34	50.00
小计	68,569,573.58	3,551,856.59	5.18

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	133,276,012.71
1-2年	6,295,366.45
2-3年	2,251,076.70
3-5年	273,228.67
合计	142,095,684.53

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,687,950.75							1,687,950.75
按组合计提坏账准备	4,752,014.92	-1,192,994.31				7,150.00		3,551,870.61
小计	6,439,965.67	-1,192,994.31				7,150.00		5,239,821.36

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州利尔达展芯科技有限公司	31,830,513.75	22.40	
杭州绿鲸科技有限公司	11,752,052.18	8.27	
浙江利尔达客思智能科技有限公司	9,531,753.99	6.71	
杭州希贤科技有限公司	8,947,253.50	6.30	
浙江联芯物联网科技有限公司	8,519,722.33	6.00	
小计	70,581,295.75	49.68	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	79,707,902.16	151,689,898.44
其他应收款	63,348,595.41	79,302,541.58
合 计	143,056,497.57	230,992,440.02

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
利尔达科技（香港）有限公司	42,310,154.41	41,492,150.69
浙江先芯科技有限公司	37,397,747.75	45,397,747.75
杭州绿鲸科技有限公司		9,800,000.00
浙江利尔达园区经营管理有限公司		41,000,000.00
杭州利尔达展芯科技有限公司		14,000,000.00
小 计	79,707,902.16	151,689,898.44

(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	0.16	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	64,178,836.48	99.84	830,241.07	1.29	63,348,595.41
小 计	64,278,836.48	100.00	930,241.07	1.45	63,348,595.41

(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					
按组合计提坏账准备	80,640,682.79	100.00	1,338,141.21	1.66	79,302,541.58
小 计	80,640,682.79	100.00	1,338,141.21	1.66	79,302,541.58

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	预计收回可能性不大
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	57,592,571.86		
账龄组合	6,586,264.62	830,241.07	12.61
其中：1年以内	4,641,979.85	232,098.99	5.00
1-2年	1,323,330.77	132,333.08	10.00
2-3年	148,000.00	44,400.00	30.00
3-5年	103,090.00	51,545.00	50.00
5年以上	369,864.00	369,864.00	100.00
小计	64,178,836.48	830,241.07	1.29

2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	43,363,958.39
1-2年	20,193,924.09
2-3年	148,000.00
3-5年	203,090.00
5年以上	369,864.00
小计	64,278,836.48

3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	786,849.51	17,677.70	533,614.00	1,338,141.21
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-786,849.51	786,849.51		
--转入第三阶段		-17,677.70	17,677.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	232,098.99	-654,516.43	14,517.30	-407,900.14
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	232,098.99	132,333.08	565,809.00	930,241.07
-----	------------	------------	------------	------------

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	57,592,571.86	48,028,709.89
押金保证金	4,114,225.61	10,351,436.81
应收暂付款	40,059.00	20,132,565.44
其他	2,531,980.01	2,127,970.65
小 计	64,278,836.48	80,640,682.79

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
利尔达科技(香港)有限公司	合并范围内关联方款项余额	20,857,748.49	0-2 年	32.45	
杭州贤芯科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	11,263,746.31	0-2 年	17.52	
浙江利尔达客思智能科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	9,182,866.98	0-2 年	14.29	
浙江联芯物联网科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	4,985,945.12	1 年以内	7.76	
杭州利尔达展芯科技有限公司	合并范围内关联方款项余额	4,269,484.28	1 年以内	6.64	
小 计		50,559,791.18		78.66	

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	186,252,031.54		186,252,031.54	184,287,138.39		184,287,138.39
对联营、合营企业投资	52,078.74		52,078.74	105,471.99		105,471.99
合 计	186,304,110.28		186,304,110.28	184,392,610.38		184,392,610.38

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京利尔达科技有限公司	1,003,713.03		1,003,713.03			
深圳市利尔达科技有限公司	735,393.82		735,393.82			
浙江先芯科技有限公司	20,351,977.21			20,351,977.21		
利尔达科技(香港)有限公司	55,396,054.33			55,396,054.33		
杭州希贤科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

浙江利尔达客思智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州绿鲸科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
杭州利尔达展芯科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	8,800,000.00			8,800,000.00		
浙江利尔达物芯科技有限公司	3,900,000.00	3,600,000.00		7,500,000.00		
浙江联芯物联网科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
杭州安芯物联网安全技术有限公司	100,000.00	104,000.00		204,000.00		
小计	184,287,138.39	3,704,000.00	1,739,106.85	186,252,031.54		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
浙江比邻智能科技有限公司	105,471.99		48,000.00	-5,393.25	
小计	105,471.99		48,000.00	-5,393.25	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江比邻智能科技有限公司					52,078.74	
小计					52,078.74	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	139,010,687.97	117,239,660.30	127,134,159.74	127,581,724.37
其他业务收入	16,902,785.05	288,982.50	13,236,058.37	282,973.43
合计	155,913,473.02	117,528,642.80	140,370,218.11	127,864,697.80

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,827,790.19	3,854,118.79
折旧费	121,628.15	51,779.52

开发材料	438,609.53	513,419.62
检测咨询费	150,250.18	5,188.68
技术开发费	2,991,815.80	3,267.55
其他	461,586.51	441,099.62
合 计	8,991,680.36	4,868,873.78

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-5,393.25	-989.47
成本法核算的长期股权投资收益		1,125,002.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,739,106.85	
金融工具持有期间的投资收益	23,013.70	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,013.70	
处置金融工具取得的投资收益	-5,063.69	
应收款项融资	-5,063.69	
合 计	-1,726,550.09	1,124,013.20

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-32,795.73	
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）	7,337,698.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	95,807.94	
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	87,780.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,406.03	
小 计	7,580,897.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,308,629.86	
少数股东权益影响额(税后)	511,745.14	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,760,522.56	

(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	3.01	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.03	0.03

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	15,549,745.14
非经常性损益	B	5,760,522.56
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	9,789,222.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	520,288,338.68
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	72,098,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1
其他	外币报表折算差额	I1	1,615,572.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	516,854,663.93
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	3.01%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	1.89%

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	15,549,745.14
非经常性损益	B	5,760,522.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	9,789,222.58
期初股份总数	D	360,490,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	360,490,000
基本每股收益	$M = A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

利尔达科技集团股份有限公司

二〇二〇年八月二十八日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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