



利尔达
NEEQ:832149

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

全面的物联网产业布局

lierda 利尔达科技集团 证券代码 832149

终端层	连接层	云服务
<ul style="list-style-type: none"> MOS管 隔离器 被动器件 GPS MCU 电源 传感器 接口 晶振 人机交互 运算放大器 	<ul style="list-style-type: none"> NB-IoT LoRa WAN Wi-SUN 蓝牙 WiFi 2G 5G 4G ZigBee Cat. 1 UWB PLC 	<ul style="list-style-type: none"> 设备接入 应用定制 数据分析 物联网安全 Unicore 设备管理平台

可穿戴 车联网 能源管理 环境监测 无线抄表 智能家居 自助设备 医疗仪器 安防 POS 智慧农业 智慧城市 资产管理

半年度报告

2021

公司半年度大事记

- 1、2021年1月，利尔达入围2020世界物联网500强第127位并荣登AIoT产业领袖榜
- 2、2021年1月，利尔达基于紫光展锐芯片方案Cat.1模组——NT90、NT35量产
- 3、2021年2月，利尔达推出基于海思第三代NB芯片方案模组——NB860
- 4、2021年3月，利尔达斩获中国电信“年度优秀合作伙伴”和“5G物流生态合作伙伴”
- 5、2021年6月，物芯科技携手Wi-SUN联盟，举办Wi-SUN论坛
- 6、2021年6月，利尔达5G工业边缘智能终端MX880产品顺利完成兼容性测试，获得华为Cloud Open Labs授予的HUAWEI COMPATIBLE证书及相关认证徽标的使用权

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	25
第五节	股份变动和融资	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	33
第七节	财务会计报告	36
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
原材料缺货及涨价的风险	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存在业绩和毛利率的波动风险。而近期的全球疫情影响及中美贸易摩擦使得芯片缺货进一步加剧，可能会对公司未来业绩产生重大影响。
供应商相对集中的风险	报告期内，公司原材料供应商较为集中，未来若上游供应商的股权结构、管理层或经营状况发生重大变化或调整下游代理政策，或因公司的技术服务能力及下游客户渠道发生变化而导致供应商终止与公司的授权代理协议或合作，则公司的经营业绩将受到一定的影响。
市场竞争加剧的风险	虽然公司持续稳步成长，并具备一定的市场规模，但随着物联网行业的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。加上全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业芯片的开发，将使国内物联网行业不断形成新的技术革新。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策等优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。
行业商业模式不断创新的风险	物联网行业商业模式变幻莫测，传统营销模式被挑战，不排除因为商业模式创新和客户端产品迭代升级导致部分客户流失。
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 532,063,921.90 元，占同期公司流动资产的比例为 42.97%，占公司总资产的比例为

	39.11%，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。但跟同行业公司相比，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。
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。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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
物联网技术	指	浙江利尔达物联网技术有限公司——全资子公司
绿鲸科技	指	杭州绿鲸科技有限公司——控股子公司
客思智能	指	浙江利尔达客思智能科技有限公司——控股子公司
贤芯科技	指	杭州贤芯科技有限公司——全资子公司
安芯技术	指	杭州安芯物联网安全技术有限公司——控股子公司
物芯科技	指	浙江利尔达物芯科技有限公司——控股子公司
海大物联	指	宁波海大物联科技有限公司——参股公司
比邻科技	指	浙江比邻智能科技有限公司——参股公司
瑞谷物联	指	台州市瑞谷物联科技有限公司——参股公司
点亮科技	指	广州点亮光合智能科技有限公司——参股公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司——主办券商
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年半年度
《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
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)
Qorvo	指	QorvoInternationalPte.Ltd.
Cypress	指	Cypress Semiconductor (赛普拉斯半导体)
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)
Wi-SUN	指	Wireless Utility Networks(智能无线网络), 是一系列基于 IEEE 802.15.4 为底层协议的标准无线通信网络的统称
Cat.1	指	LTE UE-Category 1 (LTE 用户终端无线性能等级 1), 是基于 4G LTE 网络的低速率等级蜂窝通信技术

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	利尔达科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Lierda Science and Technology Group Co.,Ltd Lierda
证券简称	利尔达
证券代码	832149
法定代表人	叶文光

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张小艳
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 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子元件制造（C397）-电子元件及组件制造（C3971）
主要产品与服务项目	物联网模块及物联网系统解决方案的研发、生产和销售，以及 IC 增值分销业务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	360,490,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	12
控股股东	控股股东为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，一致行动人为陈兴兵、陈丽云、陈静静、黄双霜

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100734504929J	否
注册地址	浙江省杭州市拱墅区和睦院 18 幢 A 区 1201 室	否
注册资本（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

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	939,391,261.05	550,129,037.86	70.76%
毛利率%	20.78%	18.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	58,964,567.39	15,549,745.14	279.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	54,022,026.50	9,789,222.58	451.85%
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）	11.27%	3.01%	-
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）	10.32%	1.89%	-
基本每股收益	0.16	0.04	300.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,360,283,126.11	993,679,362.13	36.89%
负债总计	841,221,065.53	503,002,171.59	67.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	514,230,125.15	489,201,904.58	5.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.36	5.15%
资产负债率%（母公司）	36.20%	22.79%	-
资产负债率%（合并）	61.84%	50.62%	-
流动比率	1.49	1.80	-
利息保障倍数	26.69	4.59	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	97,385,149.66	200,812,127.11	-51.50%
应收账款周转率	3.56	2.82	-
存货周转率	4.04	2.68	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	36.89%	-11.88%	-
营业收入增长率%	70.76%	-4.57%	-
净利润增长率%	259.80%	-22.34%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,954.24
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,641,598.85
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,932.80
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	6,791,577.41
减：所得税影响数	1,314,475.64
少数股东权益影响额（税后）	534,560.88
非经常性损益净额	4,942,540.89

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
会计政策变更：				
其他应收款	20,009,301.28	19,603,168.22		
其他流动资产	2,121,547.30	1,872,484.29		
使用权资产		29,938,352.87		
递延所得税资产	20,296,918.45	20,293,712.14		
其他应付款	5,505,269.09	5,491,739.09		
一年内到期的非流动负债		10,261,320.67		
租赁负债		19,013,990.71		

盈余公积	32,800,230.18	32,802,047.09		
未分配利润	78,454,823.04	78,471,175.24		

(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

1、 会计政策变更原因：

财政部于 2018 年颁布了修订后《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁会计准则，执行新租赁准则不涉及追溯调整。

2、 会计政策变更的影响：

该会计政策变更适用未来适用法。按该政策对本期期初数进行了调整，调整 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	20,009,301.28	-406,133.06	19,603,168.22
其他流动资产	2,121,547.30	-249,063.01	1,872,484.29
使用权资产		29,938,352.87	29,938,352.87
递延所得税资产	20,296,918.45	-3,206.31	20,293,712.14
其他应付款	5,505,269.09	-13,530.00	5,491,739.09
一年内到期的非流动负债		10,261,320.67	10,261,320.67
租赁负债		19,013,990.71	19,013,990.71
盈余公积	32,800,230.18	1,816.91	32,802,047.09
未分配利润	78,454,823.04	16,352.20	78,471,175.24

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云管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。

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

(2) 物联网系统解决方案

物联网系统解决方案，主要为智能楼宇系统、5G 工业通讯系统、新能源车智能化系统、资产定位管理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、工业自动化、智能化电动车、共享电动车、电动车租赁、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、圣邦微、乐山半导体等国际、国内知名 IC 设计制造商的产品。

公司深耕物联网领域，坚持“诚信为本、客户为先、品质至上”，致力于提升产品品质、优化客户服务能力，获得了市场与行业的认可。公司先后获得“全国百佳质量诚信标杆示范企业”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“中国 AAA 级信用企业”、“中国优质名牌产品”、“全国智能家居行业质量领先品牌”、“智慧产业解决方案杰出创新奖”等政府及行业荣誉。公司目前拥有 OPPO、奥克斯、上海真诺、林洋能源、海信集团、海兴电力、海康威视、大华股份等知名客户。

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

(1) 物联网技术：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 Cat.1、5G 窄带物联网 NB-IoT 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、Wi-SUN、WiFi、ZigBee 模块等为传统产品+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（水表、燃气表、热计量）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) 安芯技术：是物联网系统安全解决方案提供商，主要为智能家居安全系统、仪器仪表安全系统、智慧城市产品信息安全等提供解决方案，为未来无限的物联网市场做好强大护盾的准备。

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

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

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

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

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

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

七、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2020 年开始，受新冠疫情和中美贸易摩擦的影响，芯片短缺进一步加剧，改变了行业格局。公司明

确战略目标、积极调整经营策略应对风险。

公司结合持续增长的市场需求，不断推出基于海思、紫光展锐、移芯平台的 NB-IOT 模组、Cat.1 模组、燃气报警器蓝牙联动解决方案、高性能低功耗 KP5A 远距离蓝牙模组、5G 工业边缘智能终端 MX880 等一系列产品。同时，公司积极开拓与圣邦微、汇顶、LRC 国产半导体厂家的合作。报告期内，公司与 ST 联合发布低功耗蓝牙模块产品，强强联手，以技术和制造为地基，着力打造品质标杆。

报告期内，公司实现营业收入 9.39 亿元，较上年同期增长 70.76%，实现净利润 5,892.25 万元，较上年同期增长 259.80%，其中归母公司所有的净利润 5,896.46 万元，较上年同期增长 279.20%。

（二） 行业情况

2020 年 5 月 7 日，工信部 25 号文件下达，其主要目标之一：“准确把握全球移动物联网技术标准和产业格局的演进趋势，推动 2G/3G 物联网业务迁移转网，建立 NB-IoT、4G（含 LTE-Cat.1）和 5G 协同发展的移动物联网综合生态体系，在深化 4G 网络覆盖、加快 5G 网络建设的基础上，以 NB-IoT 满足大部分低速率场景需求，以 LTE-Cat.1 满足中等速率物联需求和话音需求，以 5G 技术满足更高速率、低时延联网需求。”2G 网络开始缩频退网，NB-IoT 和 Cat.1 将承担起近 3 亿 2G 设备的网络迁移需求。5G 应用也将在政府和产业的推动下，从一年前的迷茫，变得越来越清晰，并快速落地。

2020 年，NB-IoT 基站建设规模达到 150 万个；Cat.1 凭借低功耗低成本，以及成熟的网络覆盖和市场优势在政策层面和技术层面迅速落地；中国信息通信研究院预计，到 2025 年，5G 网络建设投资累计将达到 1.2 万亿元；疫情促进了家庭经济和共享经济，AWS 正式在北美部署 LoRaWAN 网络；基于 Wi-SUN 通讯方式的电网在多个国家开始启动招标等等，都给公司带来行业百年一遇的机会。

（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	126,914,922.44	9.33%	122,228,531.32	12.30%	3.83%
应收票据	1,768,587.45	0.13%	2,615,203.32	0.26%	-32.37%
应收账款	532,063,921.90	39.11%	466,698,498.18	46.97%	14.01%
应收款项融资	66,670,616.51	4.90%	50,685,339.80	5.10%	31.54%

预付款项	12,266,956.72	0.90%	4,335,255.46	0.44%	182.96%
存货	472,102,804.56	34.71%	232,057,580.67	23.35%	103.44%
其他流动资产	9,474,749.75	0.70%	2,121,547.30	0.21%	346.60%
使用权资产	24,640,920.93	1.81%	0.00	0.00%	100.00%
长期待摊费用	34,123.60	0.00%	130,229.42	0.01%	-73.80%
其他非流动资产	884,412.00	0.07%	148,500.00	0.01%	495.56%
应付票据	89,361,385.27	6.57%	20,563,475.52	2.07%	334.56%
应付账款	530,313,804.12	38.99%	329,100,477.31	33.12%	61.14%
合同负债	45,712,428.08	3.36%	6,111,902.12	0.62%	647.92%
其他应付款	12,963,674.14	0.95%	5,505,269.09	0.55%	135.48%
一年内到期的非流动负债	15,425,661.85	1.13%	0.00	0.00%	100.00%
其他流动负债	994,417.07	0.07%	634,513.32	0.06%	56.72%
租赁负债	9,770,968.83	0.72%	0.00	0.00%	100.00%
预计负债	33,412.27	0.00%	18,769.86	0.00%	78.01%
递延收益	1,931,256.11	0.14%	1,364,793.34	0.14%	41.51%
应交税费	20,626,996.86	1.52%	13,746,485.01	1.38%	50.05%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内应收票据较期初减少 846,615.87 元，降幅 32.37%，主要原因是报告期内收到的商业承兑汇票减少所致。

2、报告期内应收款项融资较期初增加15,985,276.71元，增幅31.54%，主要原因是报告期内收到的银行承兑汇票增加所致。

3、报告期内预付款项较期初增加7,931,701.26元，增幅182.96%，主要原因是受疫情影响芯片短缺导致供应商交期延长，预付采购款增加所致。

4、报告期内存货较期初增加240,045,223.89元，增幅103.44%，主要原因是芯片短缺，半年度战略备货及部分产线停工待料导致原材料及在产品库存增加所致。

5、报告期内其他流动资产较期初增加7,353,202.45元，增幅346.6%，主要原因是市场芯片短缺，公司战略备货导致采购发票大量增加，留抵增值税增加所致。

6、报告期内使用权资产较期初增加24,640,920.93元，增幅100%，主要原因是2021年起采用新租赁准则，确认使用权资产所致。

7、报告期内长期待摊费用较期初减少96,105.82元，降幅73.80%，主要原因是报告期内按时摊销所致。

8、报告期内其他非流动资产较期初增加735,912.00元，增幅495.56%，主要原因是公司在5G、Cat. 1、人脸识别等项目加大力度投入，预付固定资产款项所致。

9、报告期内应付票据较期初增加68,797,909.75元，增幅334.56%，主要原因是芯片短缺，半年度战略备货导致应付票据增加。

10、报告期内应付账款较期初增加201,213,326.81元，增幅61.14%，主要原因是芯片短缺，半年度战略备货导致应付账款增加。

11、报告期内合同负债较期初增加39,600,525.96元，增幅647.92%，主要原因是芯片短缺，下游客户预付款订货所致。

12、报告期内其他应付款较期初增加7,458,405.05元，增幅135.48%，主要原因是期末存在大额的未到期其他应付所致。

13、报告期内一年内到期的非流动负债较期初增加15,425,661.85元，增幅100%，主要原因是2021年起采用新租赁准则，1年内的租赁负债确认为一年内到期的非流动负债。

14、报告期内其他流动负债较期初增加359,903.75元，增幅56.72%，主要原因是业绩增加，待转销项税额增加。

15、报告期内租赁负债较期初增加9,770,968.83元，增幅100.00%，主要原因是2021年起采用新租赁准则，确认租赁负债所致。

16、报告期内预计负债较期初增加14,642.41元，增幅78.01%，主要原因是比邻超额亏损增加，按比例计提的预计负债增加所致。

17、报告期内递延收益较期初增加566,462.77元，增幅41.51%，主要原因是收到物联网与智慧城市关键技术及示范重点专项资金所致。

18、报告期内应交税费较期初增加6,880,511.85元，增幅50.05%，主要原因是报告期内业绩增加，应交税费增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	939,391,261.05	-	550,129,037.86	-	70.76%
营业成本	744,167,479.10	79.22%	448,925,360.50	81.60%	65.77%
毛利率	20.78%	-	18.40%	-	-
销售费用	33,668,933.30	3.58%	20,020,318.25	3.64%	68.17%
管理费用	47,657,429.81	5.07%	40,649,489.51	7.39%	17.24%
研发费用	35,575,090.48	3.79%	26,570,856.02	4.83%	33.89%
财务费用	1,046,316.02	0.11%	1,885,743.98	0.34%	-44.51%

信用减值损失	-2,420,445.88	-0.26%	448,881.66	0.08%	-639.22%
投资收益	-275,738.14	-0.03%	-635,000.45	-0.12%	-56.58%
营业利润	76,334,447.71	8.13%	16,679,495.22	3.03%	357.65%
所得税费用	17,495,692.81	1.86%	357,873.74	0.07%	4,788.79%
净利润	58,922,509.01	6.27%	16,376,606.50	2.98%	259.80%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入较上年同期增加389,262,223.19元，增幅70.76%，主要原因是公司前期市场拓展战略业绩得以显现。

2、报告期内营业成本较上年同期增加295,242,118.60元，增幅65.77%，主要原因是营业收入大幅上升对应的营业成本增加所致。

3、报告期内销售费用较上年同期增加13,648,615.05元，增幅68.17%，主要原因是上年度疫情影响基数较低，本期销售人员增加引起人力成本以及业务招待费、差旅费的增加所致。

4、报告期内研发费用较上年同期增加9,004,234.46元，增幅33.89%，主要原因是公司在5G、Cat.1、人脸识别等项目加大力度投入所致。

5、报告期内财务费用较上年同期减少839,427.96元，降幅44.51%，主要原因是报告期内资金充裕贷款利息支出减少和美元对人民币贬值导致公司汇兑损益减少所致。

6、报告期内信用减值损失较上年同期减少2,869,327.54元，降幅639.22%，主要原因是原先预计无法收回的货款在本期收回冲销原计提的坏账准备所致。

7、报告期内投资收益较上年同期增加359,262.31元，增幅56.58%，主要原因是福州易成软件有限公司权益法确认的投资收益较上年同期增加和本期资金充裕应收款项融资的贴现利息减少，导致最终的投资收益增加。

8、报告期内营业利润较上年同期增加59,654,952.49元，增幅357.65%，主要原因是公司业绩、毛利率增长所致。

9、报告期内所得税费用较上年同期增加17,137,819.07元，增幅4,788.79%，主要原因是公司业绩、毛利率增长，对应当期所得税费用增加所致。

10、报告期内净利润较上年同期增加42,545,902.51元，增幅259.8%，主要原因是公司业绩、毛利率增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	939,080,308.24	549,728,074.65	70.83%

其他业务收入	310,952.81	400,963.21	-22.45%
主营业务成本	744,167,479.10	448,864,922.50	65.79%
其他业务成本		60,438.00	-100.00%

按产品分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
集成电路增值分销	681,323,470.82	560,783,091.05	17.69%	80.89%	68.71%	50.55%
物联网模块	214,940,394.42	150,926,516.58	29.78%	45.28%	48.22%	-4.46%
物联网系统解决方案	34,214,664.32	27,235,558.54	20.40%	147.98%	189.65%	-35.95%
技术服务及其他	8,601,778.69	5,222,312.94	39.29%	-24.05%	-0.22%	-26.96%
其他收入	310,952.81	0.00	100.00%	-22.45%	-100.00%	17.74%
合计	939,391,261.05	744,167,479.10	20.78%	70.76%	65.77%	12.93%

按区域分类分析：

□适用√不适用

收入构成变动的的原因：

集成电路增值分销营业收入较上年同期增长 80.89%，主要原因是公司前期市场拓展成果显现及战略备货应对国内芯片市场缺货带来的业绩增长；

物联网模块营业收入较上年同期增长 45.28%，主要原因是物联网行业需求增长，公司新产品推出及时，市场拓展效果显著；

物联网系统解决方案营业收入较上年同期增长 147.98%，主要原因是智能酒店、智能教室系统、新能源车智能化系统等前期推广已逐步起量；

技术服务及其他营业收入较上年同期降低 24.05%，主要原因是公司业务模式调整为芯片+嵌入式软件整体销售。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	97,385,149.66	200,812,127.11	-51.50%

投资活动产生的现金流量净额	-6,102,304.21	54,050,548.56	-111.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-74,932,500.05	-192,310,113.42	61.04%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额减少 51.50%，主要原因是芯片短缺，半年度大量战略备货，支付货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额减少 111.29%，主要原因是上年同期收到利尔达园区经营管理有限公司的股利较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加 61.04%，主要原因是系上年同期大量归还银行借款，现金净流出较大所致。

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
杭州利尔达展芯科技有限公司	子公司	集成电路增值分销	业务协同	进一步扩展业务	5000 万	479,427,392.73	94,208,616.56	556,834,964.98	36,891,962.91
浙江利尔达物联网技术有限公司	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	98,668,339.41	3,863,598.88	62,725,848.13	-6,828,033.90
浙江利尔达物	参股	物联网无线通	业务	进一步扩	1000 万	1,351,907.50	-11,387,689.88	3,157,489.30	-3,880,019.77

芯科技有限公司	公司	信模组及方案提供商	协同	展业务					
杭州绿鲸科技有限公司	参股公司	智能三表	业务协同	进一步扩展业务	1000 万	74,260,955.10	31,694,337.33	47,547,778.82	4,591,847.42
杭州希贤科技有限公司	子公司	从事电池管理系统, 技术研发、产品设计、生产和销售	业务协同	进一步扩展业务	2000 万	29,971,923.49	11,813,013.84	24,865,201.78	-14,062.10
浙江利尔达客思智能科技有限公司	参股公司	智能家居系统、智能酒店系统、智能教室灯控系统、智能楼宇系统等解决方案	业务协同	进一步扩展业务	1250 万	31,185,420.78	-45,074.73	27,101,120.99	-512,466.12
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	6,630,067.04	-16,152,995.46	2,866,900.86	-4,236,610.28
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	74,365,426.53	30,719,266.11	25,472,387.58	2,492,388.41
利尔达科技(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	14,012,890 美元	363,692,836.77	181,946,183.91	456,411,924.60	37,796,934.31
杭州安芯物联	参股	为智能家居安	业务	进一步扩	1000 万	121,458.04	114,191.32	5,660.38	1,833.77

网安全技术有限公司	公司	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	协同	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
浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司	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，公司完成了浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司的注销。

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

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

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 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。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司深度梳理了集团战略，建设及优化了集团战略管理体系，确保集团各业务单元对集团战略进行有效实施，寻求集团业务的可持续发展。

报告期内，公司推进面试官认证项目，打造专业的面试官队伍，提高人才引进的精度和效率；公司加强新人发展，增加新人上岗前的技术培训、销售赋能、文化熏陶；公司重视关键岗位，搭建关键岗位任职体系。

报告期内，公司优化财务核算体系：从客户授信、开票规则、应收款管理、库存及费用等各个维度对公司的业务流程进行了深入规范，以促进公司的可持续发展。

报告期内，公司经营管理层、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、原材料缺货及涨价的风险

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存在业绩和毛利率的波动风险。而近期的全球疫情影响及中美贸易摩擦使得芯片缺货进一步加剧，可能会对公司未来业绩产生重大影响。

应对措施：针对于电子元器件的缺货及涨价，公司一则建立完善的预测及库存管理系统，对于未来期间内可能存在缺货及涨价的器件提前采购合理备货；二则依赖于与客户的良好合作，合理调整定价策略；三则密切关注中美贸易局势进展，动态进行风险评估，按照国家政策和市场情况安排好生产经营，同时公司积极拓展合适的国产芯片，来降低因国外芯片断供发生的缺货风险。

2、供应商相对集中的风险

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

公司的授权代理协议或合作，则公司的经营业绩将受到一定的影响。

应对措施：公司已积极寻求其他半导体原厂合作、加大研发，在全球半导体产品缺货的情况下争取更多的供货量以确保供应稳定。

3、市场竞争加剧的风险

虽然公司持续稳步成长，并具备一定的市场规模，但随着物联网行业的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。加上全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业芯片的开发，将使国内物联网行业不断形成新的技术革新。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策等优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。

应对措施：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。公司建立高效的研发体系，运用 IPD 管理使得新产品不断开发迭代，走在行业的前列，以此来提高产品的市场竞争力。

4、行业商业模式不断创新的风险

物联网行业商业模式变幻莫测，传统营销模式被挑战，不排除因为商业模式创新和客户端产品迭代升级导致部分客户流失。

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。公司不断地与行业内知名企业、高校等深入合作，召开研讨会等，调整适合公司长期发展的商业模式。

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 53,206.39 万元，占同期公司流动资产的比例为 42.97%，占公司总资产的比例为 39.11%，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。

应对措施：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、逾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 70.32% 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。

应对措施：完善公司自控体系，执行好监事会的监督职能，同时强化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后才能作出决定。

7、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。

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)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四.二.(六)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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	792,890	0	792,890	0.15%

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

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

□是 √否

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企业	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	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
杭州利尔达展芯科技有限公司	否	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2021/1/4	2022/1/4	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	70,000,000.00	0	9,592,800.22	2020/10/24	2021/4/26	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		19,422,511.54	19,422,511.54	2021/1/4	2021/7/5	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		14,689,935.64	14,689,935.64	2021/4/12	2021/10/11	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		15,819,903.01	15,819,903.01	2021/6/11	2021/12/8	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		47,000,000.00	0	4,750,003.55	2020/10/14	2021/1/13	保证	连带
杭州利	否		19,323,956.47	19,323,956.47	2021/1/18	2021/7/12	保	连	已事

尔达展 芯科技 有限公司							证	带	前及 时履 行
杭州利 尔达展 芯科技 有限公司	否	40,000,000.00	0.00	26,000,000.00	2020/5/14	2021/4/7	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		15,000,000.00	15,000,000.00	2021/6/23	2022/6/22	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	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2020/2/28	2021/2/5	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
杭州绿 鲸科技 有限公司	否	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	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	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2020/4/1	2021/3/26	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
杭州绿 鲸科技 有限公司	否	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	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		15,000,000.00	15,000,000.00	2021/4/27	2022/4/27	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
总计	-	232,000,000.00	129,256,306.66	214,599,110.43	-	-	-	-	-

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	232,000,000.00	129,256,306.66

公司对控股子公司的担保)		
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) 的被担保对象提供的债务担保金额	197,000,000.00	114,256,306.66
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) 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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,450,000.00	6,023,000.03
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	6,985,000.00	1,860,459.67
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	310,615,000.00	161,297,119.35

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

单位：元

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

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

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

（六）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

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

2021年4月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《利尔达科技集团股份有限公司2021年第一次股票定向发行说明书》、《利尔达科技集团股份有限公司2021年员工持股计划（草案）》等议案。同日，公司召开第三届监事会第八次会议审议上述议案，由于监事会成员全部参与本次员工持股计划，因此无法作出决议，直接将该议案提交2020年年度股东大会审议。公司于2021年5月20日召开2020年年度股东大会，审议通过了上述议案。

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

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

（七）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年3月24日	2018年3月24日	挂牌	限售承诺	控股股东、实际控制人及其一致行动人直接及间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	已履行完毕
董监高	2015年3月24日		挂牌	限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年3月24日		挂牌	同业竞争承诺	控股股东利尔达控股集团，实际控制人及其一致行动人出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月8日		其他（申	限售承诺	实际控制人或控股股东及其亲属应当按照《全国中小企业股份转	正在履行中

			请 精 选 层 挂 牌)		让系统挂牌公司股票限售及解除限售业务指南》相关规定，自股权登记日次日起两个交易日内，通过申请人披露自愿限售的公告，承诺自股权登记日次日起至完成股票发行并进入精选层之日不减持申请人股票，并于公告披露当日向全国股转公司申请办理股票限售。本次股票公开发行并在精选层挂牌事项终止的，相关股东可以申请解除自愿限售。
--	--	--	--------------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资产	保证金	6,760,000.00	0.50%	信用证保证金
固定资产	资产	抵押	42,529,625.21	3.13%	抵押借款
应收款项融资	资产	质押	2,000,000.00	0.15%	票据质押
总计	-	-	51,289,625.21	3.77%	-

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) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	299,696,635	83.14%	-206,963,619	92,733,016	25.72%
	其中：控股股东、实际控制人	206,790,119	57.36%	-198,759,379	0	0.00%
	董事、监事、高管	19,403,757	5.38%	-18,439,584	964,173	0.27%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售 条件股	有限售股份总数	60,793,365	16.86%	206,963,619	267,756,984	74.28%
	其中：控股股东、实际控	58,964,000	16.36%	198,759,379	257,723,379	71.49%

份	制人					
	董事、监事、高管	57,625,420	15.99%	18,439,684	76,065,104	21.10%
	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						1,062

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杭州利尔达控股集团有限公司	179,263,660		179,263,660	49.7278%	179,263,660	0	0	0
2	陈凯	48,322,900		48,322,900	13.4048%	48,322,900	0	0	0
3	叶文光	18,019,200		18,019,200	4.9985%	18,019,200	0	0	0
4	陈云	7,893,639		7,893,639	2.1897%	7,893,639	0	0	0
5	孟国庆	7,500,000		7,500,000	2.0805%	0	7,500,000	0	0
6	陈丽云	6,363,640		6,363,640	1.7653%	6,363,640	0	0	0
7	成都牛斗网络科技有限公司	5,600,000		5,600,000	1.5534%	0	5,600,000	0	0
8	朱红影	5,009,630	600	5,010,230	1.3898%	0	5,010,230	0	0
9	陈兴兵	4,223,980		4,223,980	1.1717%	4,223,980	0	0	0
10	张纁	3,457,370		3,457,370	0.9591%	0	3,457,370	0	0
合计		285,654,019	600	285,654,619	79.2406%	264,087,019	21,567,600	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

叶文光系陈凯的姑父,陈云系陈凯的堂叔,陈兴兵系陈凯的叔叔,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,张纁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、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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

适用 不适用

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
李雷	监事会主席	男	1987年1月	2020年9月21日	2022年5月26日
黄丽娟	监事	女	1985年8月	2019年5月27日	2022年5月26日
金仲照	监事	男	1977年5月	2019年5月27日	2022年5月26日
张小艳	副总经理、董事会秘书	女	1977年11月	2019年5月27日	2022年5月26日
贾灵	副总经理	女	1978年9月	2019年5月27日	2022年5月26日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长叶文光系董事陈凯的姑父，董事陈云系董事兼总经理陈凯的堂叔；公司董事兼总经理陈凯、

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

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
叶文光	董事长	18,019,200	0	18,019,200	4.9985%	0	0
陈凯	董事、总经理	48,322,900	0	48,322,900	13.4048%	0	0
段焕春	董事、副总经理	0	0	0	0.0000%	0	0
陈云	董事	7,893,639	0	7,893,639	2.1897%	0	0
孙其祖	董事、财务总监	0	0	0	0.0000%	0	0
孙瑶	董事、副总经理	404,207	0	404,207	0.1121%	0	0
潘士远	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
王宁	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
崔彦军	独立董事	0	0	0	0.0000%	0	0
李雷	监事会主席	371,720	0	371,720	0.1031%	0	0
黄丽娟	监事	9,400	100	9,500	0.0026%	0	0
金仲照	监事	70,600	0	70,600	0.0196%	0	0
张小艳	副总经理、董事会秘书	1,937,511	0	1,937,511	0.5375%	0	0
贾灵	副总经理	0	0	0	0.0000%	0	0
合计	-	77,029,177	-	77,029,277	21.3679%	0	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	330	0	33	297
生产人员	240	56	0	296
销售人员	155	1	0	156
技术人员	229	73	0	302
财务人员	24	4	0	28
员工总计	978	134	33	1,079

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	57	64
本科	476	529
专科	144	162
专科以下	300	323
员工总计	978	1,079

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	126,914,922.44	122,228,531.32
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	1,768,587.45	2,615,203.32
应收账款	五（一）3	532,063,921.90	466,698,498.18
应收款项融资	五（一）4	66,670,616.51	50,685,339.80
预付款项	五（一）5	12,266,956.72	4,335,255.46
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	17,004,110.59	20,009,301.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	472,102,804.56	232,057,580.67
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	9,474,749.75	2,121,547.30
流动资产合计		1,238,266,669.92	900,751,257.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资	五（一）9	361,340.10	334,610.81
长期应收款			
长期股权投资	五（一）10	1,838,056.11	1,831,244.83
其他权益工具投资	五（一）11	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（一）12	61,274,902.23	59,812,308.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）13	24,640,920.93	
无形资产	五（一）14	4,065,841.88	4,374,293.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）15	34,123.60	130,229.42
递延所得税资产	五（一）16	22,916,859.34	20,296,918.45
其他非流动资产	五（一）17	884,412.00	148,500.00
非流动资产合计		122,016,456.19	92,928,104.80
资产总计		1,360,283,126.11	993,679,362.13
流动负债：			
短期借款	五（一）18	85,091,875.00	92,152,470.24
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）19	89,361,385.27	20,563,475.52
应付账款	五（一）20	530,313,804.12	329,100,477.31
预收款项			
合同负债	五（一）21	45,712,428.08	6,111,902.12
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	28,995,185.93	33,804,015.78
应交税费	五（一）23	20,626,996.86	13,746,485.01
其他应付款	五（一）24	12,963,674.14	5,505,269.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）25	15,425,661.85	
其他流动负债	五（一）26	994,417.07	634,513.32
流动负债合计		829,485,428.32	501,618,608.39
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	五（一）27	9,770,968.83	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（一）28	33,412.27	18,769.86
递延收益	五（一）29	1,931,256.11	1,364,793.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,735,637.21	1,383,563.20
负债合计		841,221,065.53	503,002,171.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）30	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）31	19,776,563.14	19,776,563.14
减：库存股			
其他综合收益	五（一）32	7,933,172.29	-2,319,711.78
专项储备			
盈余公积	五（一）33	31,853,447.09	32,800,230.18
一般风险准备			
未分配利润	五（一）34	94,176,942.63	78,454,823.04
归属于母公司所有者权益合计		514,230,125.15	489,201,904.58
少数股东权益		4,831,935.43	1,475,285.96
所有者权益（或股东权益）合计		519,062,060.58	490,677,190.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,360,283,126.11	993,679,362.13

法定代表人：叶文光 主管会计工作负责人：孙其祖 会计机构负责人：刘丽霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		30,731,265.99	43,846,523.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		917,934.65	2,615,203.32
应收账款	十四（一）1	184,625,871.11	133,427,131.74
应收款项融资		5,633,919.65	13,198,936.59
预付款项		1,903,048.44	751,915.38
其他应收款	十四（一）2	112,745,404.22	162,887,623.13
其中：应收利息			

应收股利		52,619,032.26	112,081,516.54
买入返售金融资产			
存货		78,853,857.05	37,347,710.87
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		171,348.46	352,368.85
流动资产合计		415,582,649.57	394,427,413.10
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	216,839,131.54	186,252,031.54
其他权益工具投资		6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,378,853.33	4,013,466.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,290,339.92	
无形资产		1,458,220.99	1,654,651.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,774,064.64	1,511,603.47
其他非流动资产		99,112.00	
非流动资产合计		245,839,722.42	199,431,752.46
资产总计		661,422,371.99	593,859,165.56
流动负债：			
短期借款		25,027,187.50	16,296,260.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,105,078.61	1,594,544.14
应付账款		164,218,666.66	99,972,893.94
预收款项			
合同负债		3,273,254.46	695,229.52
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,584,058.33	9,318,264.47
应交税费		2,395,744.82	4,435,994.74
其他应付款		3,827,591.72	2,942,308.10
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		13,841,243.37	
其他流动负债		354,802.27	90,379.84
流动负债合计		238,627,627.74	135,345,875.31
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		800,644.24	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		33,412.27	18,769.86
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		834,056.51	18,769.86
负债合计		239,461,684.25	135,364,645.17
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		14,010,900.00	14,010,900.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,139,442.61	31,086,225.70
一般风险准备			
未分配利润		17,320,345.13	52,907,394.69
所有者权益（或股东权益）合计		421,960,687.74	458,494,520.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		661,422,371.99	593,859,165.56

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	五（二）1	939,391,261.05	550,129,037.86
其中：营业收入	五（二）1	939,391,261.05	550,129,037.86

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		864,043,832.08	540,091,538.54
其中：营业成本	五（二）1	744,167,479.10	448,925,360.50
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	1,928,583.37	2,039,770.28
销售费用	五（二）3	33,668,933.30	20,020,318.25
管理费用	五（二）4	47,657,429.81	40,649,489.51
研发费用	五（二）5	35,575,090.48	26,570,856.02
财务费用	五（二）6	1,046,316.02	1,885,743.98
其中：利息费用		2,974,568.60	4,659,037.14
利息收入		598,691.45	432,388.58
加：其他收益	五（二）7	6,716,777.54	9,217,758.29
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-275,738.14	-635,000.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,098.89	-399,000.33
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	-2,420,445.88	448,881.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-3,024,620.54	-2,389,643.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	-8,954.24	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,334,447.71	16,679,495.22
加：营业外收入	五（二）12	695,179.65	606,551.08
减：营业外支出	五（二）13	611,425.54	551,566.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,418,201.82	16,734,480.24
减：所得税费用	五（二）14	17,495,692.81	357,873.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,922,509.01	16,376,606.50
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）		58,922,509.01	16,376,606.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-42,058.38	826,861.36

2. 归属于母公司所有者的净利润		58,964,567.39	15,549,745.14
六、其他综合收益的税后净额	五(二)15	10,252,884.07	1,615,572.02
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,252,884.07	1,615,572.02
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		10,252,884.07	1,615,572.02
(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		10,252,884.07	1,615,572.02
(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		69,175,393.08	17,992,178.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		69,217,451.46	17,165,317.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-42,058.38	826,861.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.04

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖 会计机构负责人：刘丽霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十四(二) 1	246,657,025.31	155,913,473.02
减：营业成本	十四(二) 1	187,935,167.43	117,528,642.80

税金及附加		856,892.06	393,967.50
销售费用		11,567,901.96	6,315,482.16
管理费用		21,023,237.80	17,882,998.76
研发费用	十四(二) 2	8,844,923.85	8,991,680.36
财务费用		354,643.16	1,492,552.45
其中：利息费用		549,419.32	2,465,485.60
利息收入		267,030.60	259,758.07
加：其他收益		1,177,683.82	2,324,740.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十四(二) 3	-7,688,236.32	-1,726,550.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,910.17	-5,393.25
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）		-1,253,790.88	1,538,016.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		84,221.91	-54,014.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,205.25	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,387,932.33	5,390,341.48
加：营业外收入		189,740.19	280,638.96
减：营业外支出		32,621.61	1,286,288.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,545,050.91	4,384,692.00
减：所得税费用		889,652.67	-33,668.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,655,398.24	4,418,360.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,655,398.24	4,418,360.01
（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		7,655,398.24	4,418,360.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		1,145,440,968.75	742,327,384.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,172,746.38	1,653,880.37
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	24,728,392.53	13,293,058.45
经营活动现金流入小计		1,172,342,107.66	757,274,323.75
购买商品、接受劳务支付的现金		909,390,633.00	434,811,504.33
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		92,322,650.24	75,086,268.59
支付的各项税费		32,824,519.02	17,156,020.90
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	40,419,155.74	29,408,402.82
经营活动现金流出小计		1,074,956,958.00	556,462,196.64
经营活动产生的现金流量净额		97,385,149.66	200,812,127.11
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		10,000,000.00	48,000.00
取得投资收益收到的现金		12,328.77	41,043,231.24
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,917,056.00
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3		129,632,451.52
投资活动现金流入小计		10,012,328.77	186,643,113.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,166,032.98	5,092,210.26
投资支付的现金		10,948,600.00	361,545.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4		127,138,809.34
投资活动现金流出小计		16,114,632.98	132,592,565.20
投资活动产生的现金流量净额		-6,102,304.21	54,050,548.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			196,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	449,843,888.06
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		70,000,000.00	450,039,888.06
偿还债务支付的现金		93,384,790.73	561,290,827.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,213,165.18	81,059,173.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	5,334,544.14	
筹资活动现金流出小计		144,932,500.05	642,350,001.48
筹资活动产生的现金流量净额		-74,932,500.05	-192,310,113.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-89,954.28	2,126,249.47
五、现金及现金等价物净增加额		16,260,391.12	64,678,811.72
加：期初现金及现金等价物余额		103,894,531.32	70,107,361.31
六、期末现金及现金等价物余额		120,154,922.44	134,786,173.03

法定代表人：叶文光 主管会计工作负责人：孙其祖 会计机构负责人：刘丽霞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		279,278,734.29	369,263,293.36
收到的税费返还		1,064,436.93	710,314.46
收到其他与经营活动有关的现金		643,894.79	21,320,536.31

经营活动现金流入小计		280,987,066.01	391,294,144.13
购买商品、接受劳务支付的现金		213,934,778.41	216,372,485.62
支付给职工以及为职工支付的现金		26,632,000.04	17,391,856.97
支付的各项税费		10,503,940.30	1,646,859.85
支付其他与经营活动有关的现金		24,341,626.42	18,655,327.07
经营活动现金流出小计		275,412,345.17	254,066,529.51
经营活动产生的现金流量净额		5,574,720.84	137,227,614.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,125,673.85	15,965,056.00
取得投资收益收到的现金		58,956,364.46	72,823,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,375.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			62,290,548.84
投资活动现金流入小计		70,082,038.31	151,080,993.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,402,461.00	628,487.09
投资支付的现金		50,479,000.00	3,704,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
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		51,881,461.00	70,732,487.09
投资活动产生的现金流量净额		18,200,577.31	80,348,506.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	329,549,726.65
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
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	340,749,726.65
偿还债务支付的现金		1,277,124.50	442,273,000.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,862,808.38	74,563,485.60
支付其他与筹资活动有关的现金		3,941,129.85	11,200,000.00
筹资活动现金流出小计		49,081,062.73	528,036,485.84
筹资活动产生的现金流量净额		-39,081,062.73	-187,286,759.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		450,507.35	1,248,619.35
五、现金及现金等价物净增加额		-14,855,257.23	31,537,981.23
加：期初现金及现金等价物余额		43,846,523.22	15,804,393.04
六、期末现金及现金等价物余额		28,991,265.99	47,342,374.27

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1、 执行新租赁准则:

财政部于 2018 年颁布了修订后《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会【2018】35 号), 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁会计准则, 执行新租赁准则不涉及追溯调整。

2、 报告期内, 公司完成了合并范围内子公司浙江利尔达亿合智能科技有限责任公司的注销。

3、 2021 年 5 月 20 日召开股东大会审议通过 2020 年年度权益分派方案, 以公司现有股本 360,490,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币现金 1.2 元, 共计派发股利 43,258,800.00 元。本次权益分派权益登记日为 2021 年 6 月 2 日, 除权除息日为 2021 年 6 月 3 日。

4、 分担联营公司之间比邻智能科技有限公司发生的净亏损, 产生预计负债。

（二） 财务报表项目附注

利尔达科技集团股份有限公司 财务报表附注

2021 年半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。主要经营活动为服务：单片机、集成电路、计算机软硬件、网络产品、电子产品、物联网的技术开发、技术服务，增值电信业务；电子产品的生产、加工；批发、零售：电子产品；货物进出口。

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家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 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。

（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近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大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的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.74-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 部分长期资产减值

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

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

(二十) 长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十二）预计负债

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

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

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

(1) 电子元器件销售业务

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

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

(二十四) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 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. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生

变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

4. 公司作为承租人的租赁变更会计处理

(1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

5. 公司作为出租人的会计处理方法

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

6. 公司作为出租人的租赁变更会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该

租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(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) 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 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。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。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	20,009,301.28	-406,133.06	19,603,168.22
其他流动资产	2,121,547.30	-249,063.01	1,872,484.29
使用权资产		29,938,352.87	29,938,352.87
递延所得税资产	20,296,918.45	-3,206.31	20,293,712.14
其他应付款	5,505,269.09	-13,530.00	5,491,739.09
一年内到期的非流动负债		10,261,320.67	10,261,320.67
租赁负债		19,013,990.71	19,013,990.71
盈余公积	32,800,230.18	1,816.91	32,802,047.09
未分配利润	78,454,823.04	16,352.20	78,471,175.24

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江先芯科技有限公司	15%
杭州绿鲸科技有限公司	15%
利尔达科技(香港)有限公司	16.5%
希贤科技(香港)有限公司	16.5%
浙江利尔达物芯科技有限公司	20%
杭州安芯物联网安全技术有限公司	20%
浙江利尔达客思智能科技有限公司	20%
杭州希贤科技有限公司	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%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 2020年12月1日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号GR202033001129),本公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,本公司自获得高新技术企业认定三年内,企业所得税按15%的税率计缴。

2. 2020年12月1日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号GR202033008093),本公司子公司浙江先芯科技有限公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,该公司自获得高新技术企业认定三年内,企业所得税按15%的税率计缴。

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

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

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的2020年1月1日的数。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,926.13	777.33
银行存款	119,041,059.09	103,824,122.60
其他货币资金	7,869,937.22	18,403,631.39
合 计	126,914,922.44	122,228,531.32
其中：存放在境外的款项总额	2,625,188.83	15,120,522.18

（2）其他说明

期末使用受限制的货币资金为其他货币资金6,760,000.00元，其中信用证保证金6,760,000.00元。期初使用受限制的货币资金为其他货币资金18,334,000.00元，其中信用证保证金2,910,000.00元、保函保证金15,400,000.00元、ETC保证金24,000.00元。

2. 应收票据

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,861,671.00	100.00	93,083.55	5.00	1,768,587.45
其中：商业承兑汇票	1,861,671.00	100.00	93,083.55	5.00	1,768,587.45
合 计	1,861,671.00	100.00	93,083.55	5.00	1,768,587.45

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,752,845.60	100.00	137,642.28	5.00	2,615,203.32
其中：商业承兑汇票	2,752,845.60	100.00	137,642.28	5.00	2,615,203.32
合 计	2,752,845.60	100.00	137,642.28	5.00	2,615,203.32

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	1,861,671.00	93,083.55	5.00
小 计	1,861,671.00	93,083.55	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	137,642.28	71,539.80			116,098.53			93,083.55
小 计	137,642.28	71,539.80			116,098.53			93,083.55

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	10,161,045.08	1.81	10,161,045.08	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	551,957,054.27	98.19	19,893,132.37	3.60	532,063,921.90
合 计	562,118,099.35	100.00	30,054,177.45	5.35	532,063,921.90

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

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

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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
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
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
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
上海秀派电子科技股份有限公司	792,890.00	792,890.00	100.00	预计收回可能性不大
杭州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
深圳前海奥瑞那安全技术有限公司	117,374.40	117,374.40	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
华立科技集团股份有限公司	660,000.00	660,000.00	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
山亿新能源股份有限公司	200,483.35	200,483.35	100.00	预计收回可能性不大
上海腾旭机电设备工程有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计收回可能性不大
Serial Microelectronics (HK) Ltd (新晔电子)	2,734,285.78	2,734,285.78	100.00	预计收回可能性不大
吉递(中国)能源科技有限公司	533,042.30	533,042.30	100.00	预计收回可能性不大
小 计	10,161,045.08	10,161,045.08	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(%)
低风险组合	158,763,247.63	12,517.92	0.01
账龄组合	393,193,806.64	19,880,614.45	5.06
小 计	551,957,054.27	19,893,132.37	3.60

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	392,246,814.13	19,612,340.71	5.00
1-2 年	347,145.37	34,714.54	10.00
2-3 年	331,821.87	99,546.56	30.00
3-5 年	268,025.27	134,012.64	50.00
小 计	393,193,806.64	19,880,614.45	5.06

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	555,544,347.54
1-2 年	885,506.58
2-3 年	2,699,672.80
3-5 年	2,788,089.08
5 年以上	200,483.35
合计	562,118,099.35

(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	6,823,452.60	4,177,592.48			840,000.00			10,161,045.08
按组合计提坏账准备	17,967,921.34	2,055,272.75				130,061.72		19,893,132.37
小 计	24,791,373.94	6,232,865.23			840,000.00	130,061.72		30,054,177.45

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 130,061.72 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
JENNEX TECHNOLOGY LTD(智龙)	157,511,455.74	28.02	0.00
奥克斯集团有限公司(注1)	20,857,775.22	3.71	1,042,888.76
南京苏逸实业有限公司	15,785,000.00	2.81	789,250.00
深圳市奋达智能技术有限公司	12,943,552.68	2.30	647,177.63

真诺测量仪表（上海）有限公司	8,713,957.50	1.55	435,697.88
小 计	215,811,741.14	38.39	2,915,014.27

注 1：奥克斯集团有限公司是指奥克斯集团有限公司控制的宁波奥克斯供应链管理有限公司、宁波奥克斯智能家用电器制造有限公司、南昌市奥克斯电气制造有限公司、奥克斯空调股份有限公司、安徽奥克斯智能电气有限公司。

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	66,670,616.51				66,670,616.51	
合 计	66,670,616.51				66,670,616.51	

(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	50,685,339.80				50,685,339.80	
合 计	50,685,339.80				50,685,339.80	

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,000,000.00
小 计	2,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	138,166,644.60
小 计	138,166,644.60

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	12,167,410.01	99.19		12,167,410.01	3,696,319.49	85.26		3,696,319.49
1-2 年	69,890.14	0.57		69,890.14	29,745.54	0.69		29,745.54
2-3 年	671.41			671.41	609,190.43	14.05		609,190.43
3 年以上	28,985.16	0.24		28,985.16				
合 计	12,266,956.72	100.00		12,266,956.72	4,335,255.46	100.00		4,335,255.46

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
爱普存储技术（香港）有限公司	3,837,324.33	31.28
钜泉光电科技（上海）股份有限公司	1,635,532.62	13.33
深圳市瑞彩电子技术有限公司	1,066,410.00	8.69
深圳市中数蓝鹰科技有限公司	810,240.00	6.61
杭州亿美光电科技有限公司	693,117.55	5.65
小 计	8,042,624.50	65.56

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数【注】
应收股利		
其他应收款	17,004,110.59	19,603,168.22
合 计	17,004,110.59	19,603,168.22

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
新晔展芯有限公司		
小 计		

(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	146,882.03	0.78	146,882.03	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	18,641,932.67	99.22	1,637,822.08	8.79	17,004,110.59
小 计	18,788,814.70	100.00	1,784,704.11	9.50	17,004,110.59

(续上表)

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

【注】期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十九）说明

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东德洋电子科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计收回的可能性不大
浙江栖望旅游发展有限公司	46,882.03	46,882.03	100.00	预计收回的可能性不大
小 计	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(%)
账龄组合	18,503,409.75	1,636,436.85	8.84
其中：1年以内	14,082,657.52	704,132.87	5
1-2年	3,360,693.46	336,069.35	10
2-3年	402,173.77	120,652.13	30
3-5年	364,605.00	182,302.50	50
5年以上	293,280.00	293,280.00	100
小 计	18,503,409.75	1,636,436.85	8.84

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	14,221,180.44
1-2年	3,360,693.46
2-3年	402,173.77

3-5年	411,487.03
5年以上	393,280.00
小计	18,788,814.70

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	944,197.62	72,053.18	981,768.20	1,998,019.00
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-602,023.25	-7,863.97	418,491.33	-191,395.89
本期收回				
本期转回				
本期核销			21,919.00	21,919.00
其他变动				
期末数	342,174.37	64,189.21	1,378,340.53	1,784,704.11

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 21,919.00 元。

5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	14,001,104.00	15,655,833.54
应收暂付款	725,010.16	639,513.42
其他	4,062,700.54	5,284,464.84
合计	18,788,814.70	21,579,811.80

6) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
深圳市汇顶科技股份有限公司	押金保证金	2,009,773.80	1-2年	10.70	200,977.38
乐山无线电股份有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1年以内	10.64	100,000.00

陕西长风智能科技有限公司	押金保证金	1,231,423.57	1年以内	6.55	61,571.18
廊坊新奥智能科技有限公司	押金保证金	935,800.00	1年以内	4.98	46,790.00
中国电信股份有限公司杭州分公司	押金保证金	862,527.10	1年以内	4.59	43,126.36
小 计		7,039,524.47		37.46	452,464.91

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	63,695.65	0	63,695.65	378,790.80		378,790.80
原材料	86,323,080.11	4,985,024.86	81,338,055.25	33,015,296.94	4,361,798.39	28,653,498.55
在产品	25,890,026.53	621,679.07	25,268,347.46	9,538,205.01	126,855.26	9,411,349.75
库存商品	297,490,575.71	10,851,676.56	286,638,899.15	163,468,744.19	9,988,595.98	153,480,148.21
发出商品	74,031,818.25	0	74,031,818.25	39,036,947.46		39,036,947.46
委托加工物资	5,118,844.66	356,855.86	4,761,988.80	1,562,170.63	465,324.73	1,096,845.90
合 计	488,918,040.91	16,815,236.35	472,102,804.56	247,000,155.03	14,942,574.36	232,057,580.67

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,361,798.39	623,226.47				4,985,024.86
在产品	126,855.26	494,823.81				621,679.07
库存商品	9,988,595.98	3,846,864.74		2,983,784.16		10,851,676.56
委托加工物资	465,324.73	-108,468.87				356,855.86
小 计	14,942,574.36	4,856,446.15	0.00	2,983,784.16		16,815,236.35

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数【注】		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊租赁及物业费	729,484.17		729,484.17	24,674.19		24,674.19
待抵扣及待认证增值税进项税	7,714,841.45		7,714,841.45	972,115.82		972,115.82
预缴所得税	987,592.06		987,592.06	748,995.69		748,995.69
其他	42,832.07		42,832.07	126,698.59		126,698.59
合 计	9,474,749.75		9,474,749.75	1,872,484.29		1,872,484.29

【注】期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十九）说明

9. 其他债权投资

(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
优先股	334,610.81			26,729.29	361,340.10	
合 计	334,610.81			26,729.29	361,340.10	

(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
优先股	334,610.81				334,610.81	
合 计	334,610.81				334,610.81	

(2) 优先股说明:

2020年投资新擘展芯有限公司优先股。新擘展芯有限公司资本金为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5.1万股优先股所有者，2020年实际出资。

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,838,056.11		1,838,056.11	1,831,244.83		1,831,244.83
合 计	1,838,056.11		1,838,056.11	1,831,244.83		1,831,244.83

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
福州易成软件有限公司	1,831,244.83			6,811.28	
浙江比邻智能科技有限公司					
合计	1,831,244.83			6,811.28	

(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					1,838,056.11	
浙江比邻智能科技有限公司						
合计					1,838,056.11	

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

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

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

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

12. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	61,274,902.23	59,812,308.20
固定资产清理		
合计	61,274,902.23	59,812,308.20

(2) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	小 计
账面原值					
期初数	54,616,740.74	26,057,849.49	4,201,766.02	25,103,284.32	109,979,640.57
本期增加金额	0.00	2,924,497.04	0.00	2,386,052.46	5,310,549.50
1)购置		2,924,497.04		2,386,052.46	5,310,549.50
2)存货转入					0.00
本期减少金额			130,147.00	278,614.19	408,761.19
1)处置或报废			130,147.00	278,614.19	408,761.19
2)出售					
3)其他					
期末数	54,616,740.74	28,982,346.53	4,071,619.02	27,210,722.59	114,881,428.88
累计折旧					
期初数	12,527,247.44	15,604,754.55	3,876,552.60	18,158,777.78	50,167,332.37
本期增加金额	786,858.15	1,063,121.34	40,290.51	1,935,541.67	3,825,811.67
1)计提	786,858.15	1,063,121.34	40,290.51	1,935,541.67	3,825,811.67
本期减少金额		30.37	123,639.65	262,947.37	386,617.39
1)处置或报废					
2)出售					
3)其他		30.37	123,639.65	262,947.37	386,617.39
期末数	13,314,105.59	16,667,845.52	3,793,203.46	19,831,372.08	53,606,526.65
账面价值					
期末账面价值	41,302,635.15	12,314,501.01	278,415.56	7,379,350.51	61,274,902.23
期初账面价值	42,089,493.30	10,453,094.94	325,213.42	6,944,506.54	59,812,308.20

(2) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
办公设备及其他资产清理		
小 计		

13. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
成本		
期初数	29,938,352.87	29,938,352.87
本期增加金额	107,533.05	107,533.05
本期减少金额		0.00

期末数	30,045,885.92	30,045,885.92
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	5,404,964.99	5,404,964.99
1) 计提	5,404,964.99	5,404,964.99
本期减少金额		
期末数	5,404,964.99	5,404,964.99
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	24,640,920.93	24,640,920.93
期初账面价值[注]	29,938,352.87	29,938,352.87

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见财务报表附注三（二十九）之说明。

14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利	车位使用权	合 计
账面原值					
期初数	1,751,737.00	3,378,925.79	37,250.00	1,260,000.00	6,427,912.79
本期增加金额					
1) 购置					
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	1,751,737.00	3,378,925.79	37,250.00	1,260,000.00	6,427,912.79
累计摊销					
期初数	475,994.73	1,287,056.91	26,818.19	263,749.87	2,053,619.70
本期增加金额	18,576.81	272,261.85	1,862.55	15,750.00	308,451.21
1) 计提	18,576.81	272,261.85	1,862.55	15,750.00	308,451.21
本期减少金额					

1)处置					
期末数	494,571.54	1,559,318.76	28,680.74	279,499.87	2,362,070.91
账面价值					
期末账面价值	1,257,165.46	1,819,607.03	8,569.26	980,500.13	4,065,841.88
期初账面价值	1,275,742.27	2,091,868.88	10,431.81	996,250.13	4,374,293.09

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	130,229.42		96,105.82		34,123.60
合 计	130,229.42		96,105.82		34,123.60

16. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数【注】	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,473,909.64	8,699,290.84	37,093,690.79	7,716,285.92
可抵扣亏损	63,634,342.33	13,237,006.09	55,147,171.40	11,981,491.96
内部交易未实现利润	3,881,167.92	709,891.67	2,539,782.80	380,967.42
递延收益	1,109,923.34	166,488.50	1,364,793.34	204,719.00
未来可抵扣费用	660,926.90	104,182.24	40,991.36	10,247.84
合 计	110,760,270.13	22,916,859.34	96,186,429.69	20,293,712.14

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见财务报表附注三(二十九)之说明。

(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	1,316,427.43	3,602,584.82
可抵扣亏损	65,764,994.20	59,394,257.18
小 计	67,081,421.63	62,996,842.00

(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	备注
2021年	3,771,767.93	3,771,767.93	
2022年	9,747,178.89	10,834,128.97	
2023年		1,274,287.35	

2024年	15,448,613.79	19,839,266.61	
2025年	22,181,603.67	23,674,806.32	
2026年	14,615,829.92		
小计	65,764,994.20	59,394,257.18	

17. 其他非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资产购置预付款	884,412.00		884,412.00	148,500.00		148,500.00
合计	884,412.00		884,412.00	148,500.00		148,500.00

18. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	25,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	51,027,128.05
抵押并保证借款	45,000,000.00	26,000,000.00
未逾期的应付利息	91,875.00	125,342.19
合计	85,091,875.00	92,152,470.24

19. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,788,097.45	4,163,735.54
信用证	86,573,287.82	16,399,739.98
合计	89,361,385.27	20,563,475.52

20. 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	528,666,679.28	325,511,366.03
工程款	8,157.50	
其他	1,638,967.34	3,589,111.28
合计	530,313,804.12	329,100,477.31

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收款项	45,712,428.08	6,111,902.12
合 计	45,712,428.08	6,111,902.12

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	33,629,114.50	85,213,929.16	90,411,702.79	28,431,340.87
离职后福利—设定提存计划	24,326.28	3,004,464.15	2,585,600.37	443,190.06
辞退福利	150,575.00	422,504.91	452,424.91	120,655.00
合 计	33,804,015.78	88,640,898.22	93,449,728.07	28,995,185.93

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	31,935,810.65	78,166,718.09	83,553,625.04	26,548,903.70
职工福利费		552,798.58	552,798.58	
社会保险费	391,362.75	2,185,709.03	2,228,728.63	348,343.15
其中：医疗保险费	390,514.86	2,129,401.06	2,179,527.72	340,388.20
工伤保险费	329.87	43,872.78	37,679.20	6523.45
生育保险费	518.02	12,435.19	11,521.71	1431.50
住房公积金	197,658.00	3,126,586.60	3,174,140.60	150,104.00
工会经费	1,104,283.10	1,182,116.86	902,409.94	1,383,990.02
小 计	33,629,114.50	85,213,929.16	90,411,702.79	28,431,340.87

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	21,972.14	2,901,062.35	2,496,427.66	426,606.83
失业保险费	2,354.14	103,401.80	89,172.71	16,583.23
小 计	24,326.28	3,004,464.15	2,585,600.37	443,190.06

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	11,524,101.45	6,680,168.87
企业所得税	8,562,019.79	6,060,612.73

代扣代缴个人所得税	224,823.76	396,110.54
城市维护建设税	140,131.62	308,629.81
教育费附加	72,311.35	144,513.22
地方教育附加	48,207.58	96,342.16
印花税	55,401.31	60,107.68
合 计	20,626,996.86	13,746,485.01

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数【注】
应付股利		
其他应付款	12,963,674.14	5,491,739.09
合 计	12,963,674.14	5,491,739.09

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数【注】
押金保证金	1,132,500.00	1,320,613.23
应付暂收款	105,791.30	175,882.25
未结算费用	11,527,712.28	3,288,160.56
其他	197,670.56	707,083.05
小 计	12,963,674.14	5,491,739.09

【注】期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十九）说明

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数【注】
租赁负债	15,425,661.85	10,261,320.67
合 计	15,425,661.85	10,261,320.67

【注】期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见财务报表附注三（二十九）说明。

26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	994,417.07	634,513.32
合 计	994,417.07	634,513.32

27. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	10,014,316.37	19,509,432.72
减：未确认融资费用	243,347.54	495,442.01
合 计	9,770,968.83	19,013,990.71

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见财务报表附注三（二十九）1之说明。

28. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
投资亏损	33,412.27	18,769.86	应分担联营公司浙江比邻智能科技有限公司发生的净亏损
合 计	33,412.27	18,769.86	

29. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,364,793.34	991,678.00	425,215.23	1,931,256.11	技术改造政府补助
合 计	1,364,793.34	991,678.00	425,215.23	1,931,256.11	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注 1]	期末数	与资产相关/与收益相关
工业转型升级技术改造项目财政补助资金[注 2]	199,333.34		52,000.00	147,333.34	与资产相关
工业中小企业技术改造中央投资项目资金[注 3]	287,500.00		75,000.00	212,500.00	与资产相关
杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金[注 4]	226,590.00		37,765.00	188,825.00	与资产相关
企业投资及技术改造等项目财政奖励资金[注 5]	208,410.00		34,735.00	173,675.00	与资产相关
2014 年度企业投资及技术改造等项目财政奖励资金[注 6]	242,960.00		30,370.00	212,590.00	与资产相关
2014 年度研发补助[注 7]	200,000.00		25,000.00	175,000.00	与资产相关
物联网与智慧城市关键技术及示范重点专项 2020 年度中央财政经费（首批）[注 8]		991,678.00	170,345.23	821,332.77	与收益相关
小 计	1,364,793.34	991,678.00	425,215.23	1,931,256.11	

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

[注 2]根据浙江省财政厅 浙江省经济和信息化委员会《关于拨付 2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金的通知》（浙财企〔2013〕250 号），公司 2013 年收到淳安县财政局拨入的工业转型升级技术改造补助资金 104 万元，用于

补助本公司年产 2,000 万套物联网系统模块技改项目

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

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

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

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

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

[注 8]阿里云计算有限公司关于拨付国家重点研发计划物联网与智慧城市关键技术及示范重点专项中央财政经费的通知,2020 年收到 99.1678 万元,用于补助本公司的研发项目

30. 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

31. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,776,563.14			19,776,563.14
合 计	19,776,563.14			19,776,563.14

32. 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	
将重分类进损益的其他综合	-2,319,711.78	10,252,884.07				10,252,884.07	7,933,172.29

收益							
其中：外币财务报表折算差额	-2,319,711.78	10,252,884.07				10,252,884.07	7,933,172.29
其他综合收益合计	-2,319,711.78	10,252,884.07				10,252,884.07	7,933,172.29

33. 盈余公积

项 目	期初数【注】	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,802,047.09		948,600.00	31,853,447.09
合 计	32,802,047.09		948,600.00	31,853,447.09

【注】期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十九）说明

34. 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	91,064,633.04	117,155,816.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-12,593,457.80	-12,609,810.00
调整后期初未分配利润	78,471,175.24	104,546,006.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,964,567.39	51,277,580.12
减：提取法定盈余公积		5,270,763.74
应付普通股股利	43,258,800.00	72,098,000.00
期末未分配利润	94,176,942.63	78,454,823.04

（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	939,080,308.24	744,167,479.10	549,728,074.65	448,864,922.50
其他业务收入	310,952.81		400,963.21	60,438.00
合 计	939,391,261.05	744,167,479.10	550,129,037.86	448,925,360.50

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	896,859.82	812,115.72
教育费附加	450,956.65	419,406.69
地方教育附加	300,637.77	279,600.88

印花税	278,617.13	193,184.00
房产税		281,181.41
土地使用税	1,512.00	54,281.58
合 计	1,928,583.37	2,039,770.28

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	21,196,684.87	11,655,103.16
差旅费	1,730,165.89	861,166.69
业务招待费	3,679,324.80	1,548,963.59
房租物业费	212,252.28	1,581,849.43
运输费	0	2,183,547.35
广告宣传费	3,484,936.00	1,026,471.23
折旧与摊销	1,345,300.60	45,175.94
其他	2,020,268.86	1,118,040.86
合 计	33,668,933.30	20,020,318.25

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	25,833,768.77	23,778,765.69
房租物业费	308,167.54	3,264,734.99
代理费		3,118,762.00
折旧及摊销	4,000,435.02	1,824,520.37
行政中介费	2,376,060.73	1,278,192.53
业务招待费	3,104,176.17	634,045.24
差旅费	1,923,744.90	667,735.53
办公费	2,679,136.14	989,326.03
网络通讯费	800,717.04	1,077,940.31
汽车费用	753,521.28	214,770.20
装修费	307,805.92	347,548.24
物资报废	2,032,235.51	
其他	3,537,660.79	3,453,148.38

合 计	47,657,429.81	40,649,489.51
-----	---------------	---------------

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	30,693,399.78	22,197,734.13
折旧费	2,142,973.93	363,000.96
开发材料	2,066,415.83	2,154,769.18
技术开发费	250,203.10	404,037.13
检测咨询费	238,234.57	187,655.83
房租物业费		861,020.15
其他	183,863.27	402,638.64
合 计	35,575,090.48	26,570,856.02

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,974,568.60	4,659,037.14
减：利息收入	598,691.45	432,388.58
汇兑损益	-2,088,282.73	-2,622,240.11
其他	758,721.60	281,335.53
合 计	1,046,316.02	1,885,743.98

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]	425,215.23	254,869.98	425,215.23
与收益相关的政府补助[注]	6,216,383.62	8,610,749.13	6,216,383.62
代扣个人所得税手续费返还	73,863.18	92,406.03	73,863.18
其他	1,315.51	259733.15	1,315.51
合计	6,716,777.54	9,217,758.29	6,716,777.54

[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	-7,098.89	-399,000.33
金融工具持有期间的投资收益	12,328.77	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	12,328.77	43,231.24
应收款项融资终止确认损益	-280,968.02	-279231.36
合 计	-275,738.14	-635,000.45

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,420,445.88	448,881.66
合 计	-2,420,445.88	448,881.66

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-3,024,620.54	-2,389,643.60
合 计	-3,024,620.54	-2,389,643.60

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-8,954.24		-8,954.24
合 计	-8,954.24		-8,954.24

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	547,340.03	401,982.29	547,340.03
无法支付款项	121,443.26	70,715.11	121,443.26
其他	26,396.36	133,853.68	26,396.36
合 计	695,179.65	606,551.08	695,179.65

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

对外捐赠		349,100.00	
非流动资产毁损报废损失		32,795.73	
赔偿支出	480,187.92	159,308.47	480,187.92
罚款滞纳金	12,245.65	5,000.00	12,245.65
其他	118,991.97	5,361.86	118,991.97
合计	611,425.54	551,566.06	611,425.54

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	20,115,633.70	3,066,574.75
递延所得税费用	-2,619,940.89	-2,708,701.01
合计	17,495,692.81	357,873.74

(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	76,418,201.82	16,734,480.24
按母公司适用税率计算的所得税费用	11,462,730.27	2,510,172.05
子公司适用不同税率的影响	3,740,063.51	373,056.51
调整以前期间所得税的影响		-101,187.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	402,514.14	466,166.90
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	3,842,169.88	384,139.63
研发费用加计扣除影响	-3,364,116.63	-3,444,521.08
本期适用所得税税率变化对期初递延所得税资产/负债余额的影响		
其他影响	1,412,331.64	170,047.66
所得税费用	17,495,692.81	357,873.74

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)33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	80,000.00	1,359,377.20
银行存款利息收入	295,364.09	361,971.91
收回的承兑及信用证保证金	15,545,031.26	2,616,122.75
政府补助	5,401,472.60	7,096,807.57
员工借款	15,010.00	35,999.98
其他	3,391,514.58	1,822,779.04
合 计	24,728,392.53	13,293,058.45

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	54,796.50	1,231,967.97
支付费用	34,644,895.64	20,449,634.04
支付的承兑保证金	3,334,544.14	4,704,000.00
员工借款	31,840.00	30,000.00
其他	2,353,079.46	2,992,800.81
合 计	40,419,155.74	29,408,402.82

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. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数

租赁负债	5,334,544.14	
合 计	5,334,544.14	

6. 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	58,922,509.01	16,376,606.50
加: 资产减值准备	3,024,620.54	2,389,643.60
信用减值准备	2,420,445.88	-448,881.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,825,811.67	3,670,443.48
使用权资产折旧	5,404,964.95	
无形资产摊销	308,451.21	242,374.92
长期待摊费用摊销	96,105.82	346,548.24
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)	8,954.24	
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)	886,285.87	2,196,480.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-275,738.14	355,769.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,619,940.89	-2,708,701.01
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)	-241,894,792.91	-27,461,777.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-67,453,160.15	159,731,673.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	334,164,169.79	46,089,151.78
其他	566,462.77	
经营活动产生的现金流量净额	97,385,149.66	200,812,127.11
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	120,154,922.44	134,786,173.03
减: 现金的期初余额	103,894,531.32	70,107,361.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,260,391.12	64,678,811.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	120,154,922.44	103,894,531.32
其中: 库存现金	3,926.13	777.33
可随时用于支付的银行存款	119,041,059.09	103,824,122.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,109,937.22	69,631.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	120,154,922.44	103,894,531.32
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	期末数	期初数
背书转让的商业汇票金额	347,566,987.34	170,879,426.88
其中: 支付货款	347,566,987.34	170,294,746.88
支付固定资产等长期资产购置款	0.00	584,680.00

(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 6,760,000.00 元,其中信用证保证金 6,760,000.00 元。期初使用受限制的货币资金为其他货币资金 18,334,000.00 元,其中信用证保证金 2,910,000.00 元、保函保证金 15,400,000.00 元、ETC 保证金 24,000.00 元。

(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	6,760,000.00	保证金
固定资产	42,529,625.21	抵押
应收款项融资	2,000,000.00	票据质押
合 计	51,289,625.21	

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			12,454,332.52
其中：美元	1,890,708.93	6.4601	12,214,168.76
港币	288,623.67	0.8321	240,163.76
应收账款			184,770,844.26
其中：美元	28,601,855.12	6.4601	184,770,844.26
预付款项			5,917,578.35
其中：美元	916,019.62	6.4601	5,917,578.35
其他应收款			142,277,697.91
其中：美元	2,568,526.64	6.4601	16,592,938.95
港币	151,045,257.73	0.8321	125,684,758.96
应付账款			191,622,861.60
其中：美元	29,662,522.50	6.4601	191,622,861.60
预收款项			1,908,163.67
其中：美元	295,376.80	6.4601	1,908,163.67
其他应付款			18,951,632.32
其中：美元	2,798,751.72	6.4601	18,080,215.99
港币	1,047,249.53	0.8321	871,416.33
合同负债			3,603,922.28
其中：美元	557,874.07	6.4601	3,603,922.28

(2) 境外经营实体说明

利尔达科技（香港）有限公司主要经营地在香港，记账本位币为港币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
工业转型升级技术改造项目 财政补助资金	199,333.34		52,000.00	147,333.34	其他收益	[注]
工业中小企业技术改造中央 投资项目资金	287,500.00		75,000.00	212,500.00	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	226,590.00		37,765.00	188,825.00	其他收益	[注]
企业投资及技术改造等项目 财政奖励资金	208,410.00		34,735.00	173,675.00	其他收益	[注]
2014 年度研发补助	200,000.00		25,000.00	175,000.00	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	242,960.00		30,370.00	212,590.00	其他收益	[注]
物联网与智慧城市关键技术 及示范重点专项 2020 年度中 央财政经费（首批）		991,678.00	170,345.23	821,332.77	其他收益	[注]
小 计	1,364,793.34	991,678.00	425,215.23	1,931,256.11		

[注]各项政府补助相关说明详见本财务报表附注五(一)30 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	1,388,816.74	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)
余杭区健康单位补助	3,000.00	其他收益	余健康〔2020〕2号
2020 年度拱墅区服务贸易专项资金	3,225.00	其他收益	2020 年度拱墅区服务贸易专项资金(支持 建设服务贸易统计体系资金)
小微企业新招用高校毕业生社保补 贴 2021 年申请金额（第一笔）	3,241.88	其他收益	杭人社发〔2016〕25号
杭州市专利示范（试点）企业补助	80,000.00	其他收益	拱市监【2021】10号
2020 年度生态工业 发展典型	60,000.00	其他收益	淳经科联【2017】16号
淳安县财政局淳安县生态产业和商 务局奖励	50,000.00	其他收益	淳财企（2021）306号
2020 年生态工业企业发展奖励	120,000.00	其他收益	淳经开〔2021〕36号
专利补助-淳安县企业专利授权及试 点示范企业补助	21,000.00	其他收益	《浙知发〔2003〕8号、杭科知〔2004〕 44号》《淳安县专利示范企业工作实施意 见(试行)》-亲清网可查
2020 年财政奖励	2,346,900.00	其他收益	淳经开协〔2017〕06号
收 2020 年固定资产投资奖励	10,000.00	其他收益	淳经开（2021）31号

高新技术企业复评奖励	100,000.00	其他收益	淳财企(2021)306号
收开发区做大做强贡献企业奖	40,000.00	其他收益	淳经开[2021]36号
收2020年研发补助	358,800.00	其他收益	淳财企(2021)368号
2019年度区开放经济发展专项资金(展会补助)	63,300.00	其他收益	余商务【2020】87号
集成电路布图设计登记奖励	2,000.00	其他收益	余市监(2020)109号
2019年度区级楼宇经济项目补助	1,538,600.00	其他收益	余发改(2020)135号
专利补助	12,500.00	其他收益	余市监(2020)109号
发明专利补助	15,000.00	其他收益	余市监(2020)109号
其他	75,178.69	其他收益	个税返还,加计抵减
小计	6,291,562.31		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 6,546,432.31 元。

六、合并范围的变更

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江利尔达亿合智能科技有限公司	注销	2021年4月8日	-70,939.64	-10,636.90

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
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	千岛湖	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
杭州贤芯科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		同一控制下企业合并

浙江利尔达物芯科技有限公司	杭州	杭州	商业	75.00		设立
杭州安芯物联网安全技术有限公司	杭州	杭州	软件业	51.00		设立
浙江利尔达物联网科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00		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%	-102,493.22		-9,014.95
杭州绿鲸科技有限公司	30.00%	1,377,554.23		9,508,301.20
浙江利尔达物芯科技有限公司	25.00%	-970,004.94		-4,723,304.57

(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	18,806,583.82	12,378,836.96	31,185,420.78	30,911,101.18	319,394.33	31,230,495.51
杭州绿鲸科技有限公司	71,773,878.71	2,487,076.39	74,260,955.10	42,356,169.57	210,448.20	42,566,617.77
浙江利尔达物芯科技有限公司	1,049,954.19	301,953.31	1,351,907.50	11,839,179.46	900,417.92	12,739,597.38

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江利尔达客思智能科技有限公司	27,827,038.51	10,639,870.70	38,466,909.21	37,999,517.82		37,999,517.82
杭州绿鲸科技有限公司	79,560,388.64	2,388,415.27	81,948,803.91	54,846,314.00		54,846,314.00
浙江利尔达物芯科技有限公司	617,695.10	4,566.23	622,261.33	8,129,931.44		8,129,931.44

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	27,101,120.99	-512,466.12	-512,466.12	126,768.30

杭州绿鲸科技有限公司	47,547,778.82	4,591,847.42	4,591,847.42	10,370,859.66
浙江利尔达物芯科技有限公司	3,157,489.30	-3,880,019.77	-3,880,019.77	-3,415,268.40

(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	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

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 2021 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 42.01% (2020 年 6 月 30 日：26.92%) 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	85,091,875.00	85,091,875.00	85,091,875.00		
应付票据	89,361,385.27	89,361,385.27	89,361,385.27		
应付账款	530,313,804.12	530,313,804.12	530,313,804.12		
其他应付款	12,963,674.14	12,963,674.14	12,963,674.14		

小 计	717,730,738.53	717,730,738.53	717,730,738.53		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	92,152,470.24	101,227,853.57	101,227,853.57		
应付票据	20,563,475.52	20,563,475.52	20,563,475.52		
应付账款	329,100,477.31	329,100,477.31	329,100,477.31		
其他应付款	5,505,269.09	5,505,269.09	5,505,269.09		
小 计	447,321,692.16	456,397,075.49	456,397,075.49		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2021年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生影响。

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			66,670,616.51	66,670,616.51
2. 其他债权投资			361,340.10	361,340.10
3. 其他权益工具			6,000,000.00	6,000,000.00

持续以公允价值计量的负债总额			73,031,956.61	73,031,956.61
----------------	--	--	---------------	---------------

(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. 其他债权投资，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。

3. 其他权益工具，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。

陈凯、叶文光、陈云分别持有杭州利尔达控股集团有限公司 55.0980%、17.2680%、9.8120%股份。

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

(1) 本公司的合营和联营企业

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
陈贤兴	陈凯之父亲
夏永玉	陈凯之母亲
陈素东	陈凯之姑姑
包雨霄	陈凯之配偶
浙江利尔达园区经营管理有限公司	同一母公司
杭州物智企业管理咨询有限公司	浙江利尔达园区经营管理有限公司之子公司

杭州八杯水智能净水科技有限公司	同一母公司
杭州市拱墅区利尔达小额贷款股份有限公司	母公司之联营公司
杭州必优特物业管理有限公司	陈贤兴控制的公司
浙江利合达工程技术有限公司	同一母公司
淳安千岛湖湖畔旅游开发有限公司	陈贤兴控制的公司
杭州高八度艺术培训有限公司	叶文光的女儿叶凯迪控制的公司
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	陈贤兴控制的公司
宁波海大物联科技有限公司	本公司的参股公司
广州点亮光合智能科技有限公司	本公司之子公司的参股公司
台州市瑞谷物联科技有限公司	本公司的参股公司
新擘展芯有限公司	本公司持有其发行的优先股
深圳市广和通无线股份有限公司	公司独立董事王宁担任董事的企业
北京豆荚科技有限公司	持有公司控股子公司杭州安芯物联网安全技术有限公司34%的股权

(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	152,369.03	379,395.58
杭州物智企业管理咨询有限公司	停车费	486,000.00	
浙江利尔达园区经营管理有限公司	服务费	1,627,176.42	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
深圳市广和通无线股份有限公司	采购货物	6,023,000.03	1,327,809.63

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
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	428,904.31	604,043.35

浙江比邻智能科技有限公司	货物	1,089,761.97	363,043.20
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
广州点亮光合智能科技有限公司	货物	127,810.15	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	208,322.86	698,244.39
温州金岙谷文化创意园开发有限公司	货物		4,423.89
北京豆荚科技有限公司	服务费	5,660.38	

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
杭州高八度艺术培训有限公司	房屋		8,256.88

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
陈贤兴	房屋		46,666.67
浙江利尔达园区经营管理有限公司	房屋	2,458,286.08	2,271,356.19

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
浙江利尔达园区经营管理有限公司	10,000,000.00	2021-1-4	2022-1-4	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,000,000.00	2020-11-17	2021-11-17	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	2021-4-27	2022-4-27	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	30,000,000.00	2021-1-4	2022-1-4	否
利尔达科技集团股份有限公司、浙江先芯科技有限公司	15,000,000.00	2021-6-23	2022-6-22	否

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,469,541.40	2,365,499.34

(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
	新擘展芯有限公司	1,246,099.30	12,460.99	533,830.32	5,338.30
	台州市瑞谷物联科技有限公司	5,692.59	56.93		
小 计		1,251,791.89	12,517.92	561,989.32	5,619.89
其他应收款	新擘展芯有限公司	0	0	175,755.49	1,757.55
	浙江利尔达园区经营管理有限公司			2,933.31	29.33
小 计		0	0	178,688.80	1,786.88

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	深圳市广和通无线股份有限公司	2,023,760.00	167,775.00
小 计		2,023,760.00	167,775.00
预收款项	广州点亮光合智能科技有限公司	9,292.93	35,297.60
	浙江利尔达园区经营管理有限公司		
	台州市瑞谷物联科技有限公司		68,179.24
	浙江比邻智能科技有限公司	181,520.06	38,774.38
小 计		190,812.99	142,251.22

其他应付款	浙江利尔达园区经营管理有限公司	373,092.00	
	杭州物智企业管理咨询有限公司	615,558.41	1,016,632.86
	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	10,000.00
	新曦展芯有限公司	4,496,899.98	3,163,515.23
	台州市瑞谷物联科技有限公司	28,301.89	28,301.89
小计		5,523,852.28	4,282,449.98

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

截至本财务报表批准报出日，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. 确定报告分部考虑的因素

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	214,940,394.42	34,214,664.32	681,323,470.82	8,601,778.69	939,080,308.24
主营业务成本	150,926,516.58	27,235,558.54	560,783,091.05	5,222,312.94	744,167,479.10

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	3,461,634.10	1.80	3,461,634.10	100.00	
按组合计提坏账准备	189,317,867.17	98.20	4,691,996.06	2.48	184,625,871.11
合计	192,779,501.27	100.00	8,153,630.16	4.23	184,625,871.11

(续上表)

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

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山亿新能源股份有限公司	200,483.35	200,483.35	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
上海腾旭机电设备工程有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计收回可能性不大
小计	3,461,634.10	3,461,634.10	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	95,840,547.75		
账龄组合	93,477,319.42	4,691,996.06	5.02
小计	189,317,867.17	4,691,996.06	2.48

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	93,311,790.15	4,665,589.51	5.00
1-2年	140,895.20	14,089.52	10.00
3-5年	24,634.07	12,317.03	50.00

小 计	93,477,319.42	4,691,996.06	5.02
-----	---------------	--------------	------

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,461,634.10							3,461,634.10
按组合计提坏账准备	3,715,315.99	978,380.07				1,700.00		4,691,996.06
小 计	7,176,950.09	978,380.07				1,700.00		8,153,630.16

(3) 本期实际核销应收账款 1,700.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江利尔达物联网技术有限公司	50,244,835.09	26.06	
杭州绿鲸科技有限公司	17,816,265.80	9.24	
浙江利尔达客思智能科技有限公司	15,721,638.05	8.16	
中国电信股份有限公司杭州分公司	8,588,227.82	4.46	429,411.39
陕西长风智能科技有限公司	7,795,928.21	4.04	389,796.41
小计	100,166,894.97	51.96	819,207.80

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	52,619,032.26	112,081,516.54
其他应收款	60,126,371.96	50,399,973.53
合 计	112,745,404.22	162,481,490.07

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
利尔达科技（香港）有限公司	19,721,284.51	59,183,768.79
浙江先芯科技有限公司	32,897,747.75	32,897,747.75
杭州利尔达展芯科技有限公司		20,000,000.00
小 计	52,619,032.26	112,081,516.54

(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	60,988,223.00	99.84	861,851.04	1.41	60,126,371.96
小 计	61,088,223.00	100.00	961,851.04	1.57	60,126,371.96

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	100,000.00	0.20	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	50,897,083.83	99.80	497,110.30	0.98	50,399,973.53
小 计	50,997,083.83	100.00	597,110.30	1.17	50,399,973.53

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东德洋电子科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计收回可能性不大
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	52,878,960.72		
账龄组合	8,109,262.28	861,851.04	10.63
其中：1年以内	6,698,763.22	313,562.73	5
1-2年	641,892.06	64,189.21	10
2-3年	234,222.00	70,266.60	30
3-5年	241,105.00	120,552.50	50
5年以上	293,280.00	293,280.00	100
小 计	60,988,223.00	861,851.04	1.41

2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	257,110.30	10,000.00	330,000.00	597,110.30
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,452.43	54,189.21	254,099.10	364,740.74
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	313,562.73	64,189.21	584,099.10	961,851.04

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方款项余额	52,878,960.72	45,334,877.84
押金保证金	6,258,001.79	4,105,460.71
应收暂付款	296,438.69	199,656.46
其他	1,654,821.80	1,357,088.82
小 计	61,088,223.00	50,997,083.83

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
杭州贤芯科技有限公 司	合并范围内关 联方款项余额	18,320,020.38	0-3 年	29.99	
利尔达科技(香港) 有限公司	合并范围内关 联方款项余额	13,429,752.53	0-2 年	21.99	
浙江利尔达物芯科技 有限公司	合并范围内关 联方款项余额	6,110,073.23	1 年以内	10.00	
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	6,080,242.41	1-3 年	9.95	

浙江利尔达物联网技术有限公司	合并范围内关联方款项余额	3,471,466.75	1年以内	5.68	
小计		47,411,555.30		77.61	

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	216,839,131.54		216,839,131.54	186,252,031.54		186,252,031.54
对联营、合营企业投资						
合计	216,839,131.54		216,839,131.54	186,252,031.54		186,252,031.54

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙江先芯科技有限公司	20,351,977.21			20,351,977.21		
利尔达科技(香港)有限公司	55,396,054.33	39,387,100.00		94,783,154.33		
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公司	8,800,000.00		8,800,000.00	0.00		
浙江利尔达物芯科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
浙江利尔达物联网技术有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
杭州安芯物联网安全技术有限公司	204,000.00			204,000.00		
小计	186,252,031.54	39,387,100.00	8,800,000.00	216,839,131.54		

(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
联营企业					
浙江比邻智能科技有限公司					
小计					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动	期末数	减值准备 期
-------	--------	-----	--------

	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		末余额
联营企业						
浙江比邻智能科技有限公司						
小计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	227,263,726.75	187,654,370.20	139,010,687.97	117,239,660.30
其他业务收入	19,393,298.56	280,797.23	16,902,785.05	288,982.50
合计	246,657,025.31	187,935,167.43	155,913,473.02	117,528,642.80

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,662,004.19	4,827,790.19
折旧费	188,342.38	121,628.15
开发材料	680,706.43	438,609.53
检测咨询费	160,800.41	150,250.18
技术开发费	659,433.97	2,991,815.80
其他	493,636.47	461,586.51
合计	8,844,923.85	8,991,680.36

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	-13,910.17	-5,393.25
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,674,326.15	-1,739,106.85
处置金融工具取得的投资收益		23,013.7
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		23,013.7
应收款项融资终止确认损益		-5,063.69
合计	-7,688,236.32	-1,726,550.09

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

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	-8,954.24	
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）	6,641,598.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,932.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,791,577.41	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,314,475.64	
少数股东权益影响额(税后)	534,560.88	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,942,540.89
--------------------	--------------

(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	11.27	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.32	0.15	0.15

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	58,964,567.39	
非经常性损益	B	4,942,540.89	
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	54,022,026.50	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	489,220,073.69	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	43,258,800.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0	
其他	外币报表折算差额	I1	10,252,884.07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	购买子公司贤芯科技少数股东股权	I2	-2,813,824.71
	购买次月起至报告期期末的累计月数	J2	1.00
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	523,359,828.64	
加权平均净资产收益率	M=A/L	11.27%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.32%	

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	58,964,567.39
非经常性损益	B	4,942,540.89
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	54,022,026.50

期初股份总数	D	360,490,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	360,490,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

(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。

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

利尔达科技集团股份有限公司

二〇二一年八月十一日