



# 利尔达

832149

## 利尔达科技集团股份有限公司

### Lierda Science&Technology Group Co.,Ltd.



# 年度报告

## 2022

## 公司年度大事记

### 技术&市场

- (1) 1月，利尔达推出基于移芯 EC618 的高性价比 Cat.1 NT35E 系列模组；
- (2) 3月，利尔达与 ST 意法半导体联合发布 STM32MP1 开发板；
- (3) 4月，利尔达携手紫光展锐举办线上研讨会；
- (4) 6月，利尔达携手 ST 打造汽车域控制器电源管理解决方案；
- (5) 7月，利尔达基于 Semtech 的 LoRa 芯片推出首款 SiP 模组；
- (6) 8月，利尔达携手紫光展锐发布 5GR16 模组；
- (7) 8月，利尔达联合 ST 亮相 2022 世界太阳能光伏产业博览会；
- (8) 11月，利尔达 5G 模组 NE16U-CN 通过华为 OpenLab 基于 R16 标准的认证测试。

### 资质&荣誉

- (1) 1月，公司获得 2021 年浙江省“电子信息 50 家成长性特色企业”及“专精特新”中小企业两大荣誉；
- (2) 1月，公司再次入围 2021 世界物联网 500 强企业排行榜，排名第 126 位；
- (3) 5月，淳安县委书记杨建根一行调研展芯科技与先芯科技；
- (4) 6月，公司更新视觉系统与品牌价值体系，为公司注入全新的能量；
- (5) 7月，子公司客思科技获评中国教育照明 25 强；
- (6) 8月，利尔达 5G 超融合工厂方案荣获绽放杯”浙江区域决赛一等奖；
- (7) 9月，利尔达 5G 终端 MX880 荣获“绽放杯”5G 通用产品全国二等奖；
- (8) 10月，杭州市委常委、宣传部长黄海峰一行调研先芯科技；
- (9) 10月，杭州拱墅区委副书记、区长冯晶一行调研利尔达；
- (10) 11月，利尔达获得 Semtech 颁布的“金牌合作伙伴”和“突出贡献奖”两大荣誉；
- (11) 12月，利尔达以技术应用优势再度斩获 ST 六项大奖。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重大事件 .....	38
第六节	股份变动及股东情况 .....	48
第七节	融资与利润分配情况 .....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	56
第九节	行业信息 .....	60
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	65
第十一节	财务会计报告 .....	73
第十二节	备查文件目录 .....	178

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
人民币汇率波动的风险	公司进口电子元器件占比较大，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。
市场竞争加剧的风险	虽然公司持续稳步成长，并具有一定的市场规模，但随着物联网的快速发展，行业内企业逐渐增多，预计市场竞争将日益激烈。且全球顶尖的半导体原厂都开始致力于物联网行业芯片的开发，将使国内物联网行业不断形成新的技术革新。公司若不能有效利用已经形成的先发优势、国家鼓励政策等优势，尽可能在较短时间内发展壮大，未来发展可能会受限，且市场竞争可能导致产品毛利率下降，公司盈利能力下降。
应收账款坏账风险	截至报告期末，公司应收账款账面价值为 679,051,917.21 元，占公司总资产的比例为 35.88%，占比较高。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不利影响。但跟同行业相比，公司的应收账款在同行业内基本持平。
控股股东及实际控制人不当控制的风险	截至报告期末，公司控股股东杭州利尔达控股集团有限公司、实际控制人陈凯、叶文光、陈云共持有公司 63.56%的股份，如果控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司

	的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
供应商相对集中的风险	报告期内，公司原材料供应商较为集中，未来若上游供应商的股权结构、管理层或经营状况发生重大变化或调整下游代理政策，或因公司的技术服务能力及下游客户渠道发生变化而导致供应商终止与公司的授权代理协议或合作，则公司的经营业绩将受到一定的影响。
存货规模较大的风险	公司存货主要为原材料、发出商品、库存商品。报告期期末，公司存货价值为 682,566,433.19 元，占期末总资产的比例为 36.07%，在总资产中的占比较高。随着电子元器件行业的发展和技术进步，近年来，电子元器件产业呈现出产品升级换代周期逐渐缩短，产品更新速度不断加快，产品种类不断丰富，细分市场领域对产品的需求变化愈加迅速，市场竞争日趋激烈等特点，使得单一型号电子元器件产品的生命周期相应缩短，市场价值更易产生波动。因此，如果未来出现由于公司未及时掌握下游行业变化或其他难以预计的原因导致存货无法顺利实现销售，且其价格出现迅速下跌的情况，则该部分存货需要计提跌价准备，将对公司经营产生重大不利影响。
市场供需风险	2020 年开始，由于 5G 通讯、物联网等行业快速发展，市场对于芯片的需求呈现快速增长趋势，导致芯片市场呈现供不应求的局面，公司主要业务之一为 IC 增值分销业务，受益于芯片市场的火爆，公司 2021 年度的收入及利润规模出现较高的增长。但 2022 年下半年以来，随着原厂扩产的产能释放，芯片短缺现象得到了缓解，同时受到国内外通货膨胀、俄乌战争影响，全球消费电子终端市场需求下降以及宏观消费疲软等诸多因素影响，公司下游客户需求开始出现下降。未来如果下游市场基于宏观经济、自身发展等因素对于芯片的需求持续出现大幅下降，芯片市场供需紧张关系将进一步逆转，将对公司 IC 增值分销业务收入及利润产生重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

#### 是否存在退市风险

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
展芯科技	指	杭州利尔达展芯科技有限公司——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
利尔达（香港）	指	利尔达科技（香港）有限公司——全资子公司
希贤科技	指	杭州希贤科技有限公司——全资子公司

利尔达物联网	指	浙江利尔达物联网技术有限公司——全资子公司
绿鲸科技	指	杭州绿鲸科技有限公司——控股子公司
客思科技	指	浙江利尔达客思智能科技有限公司——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
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
贤芯科技	指	杭州贤芯科技有限公司——全资子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年度
北交所	指	北京证券交易所
NB-IoT	指	Narrow Band Internet of Things, 窄带物联网, 是物联网领域一个新兴的技术, 支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接
LoRa	指	Long Range, 是一种专用于无线电扩频调制解调的技术, 具备低频宽、低功耗、低成本及长距离传输特性
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
蓝牙	指	一种无线技术标准, 可实现固定设备、移动设备和楼宇个人域网之间的短距离数据交换(使 2.4—2.485GHz 的 ISM 波段的 UHF 无线电波)
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
5G	指	第五代移动通信技术
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
物联网/IoT	指	Internet of things, 即“万物相连的网络”, 通过射频识别、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备, 按约定的协议, 把任何物品与网络连接起来, 进行信息交换和通讯, 以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
IC	指	Integrated Circuit 即集成电路
ST	指	STMicroelectronics, 意法半导体, 全球知名的半导体公司
圣邦微	指	圣邦微电子(北京)股份有限公司
OPPO	指	OPPO 广东移动通信有限公司, 国内知名手机等电子产品生产厂商
奥克斯	指	奥克斯集团, 国内知名家用电器生产厂商
上海真诺	指	真诺测量仪表(上海)有限公司
林洋能源	指	江苏林洋能源股份有限公司
海信集团	指	青岛海信网络科技股份有限公司
海兴电力	指	杭州海兴电力科技股份有限公司
海康威视	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司, 国内安防领域知名企业

大华股份	指	浙江大华技术股份有限公司，国内安防领域知名企业
蜂窝无线模组	指	符合 3GPP 标准的蜂窝网络通讯模组，如 NB-IOT 模组，Cat.1 模组，5G 模组等
非蜂窝无线模组	指	基于 3GPP 标准以外的物联网无线通讯技术标准的无线模组：如 WiFi 模组，BLE 模组，LoRa 模组等

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	利尔达
证券代码	832149
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
法定代表人	叶文光

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	张小艳
联系地址	杭州市文一西路 1326 号利尔达物联网科技园 1 号楼 1801 室
电话	0571-88377626
传真	0571-89908726
董秘邮箱	zxy@lierda.com
公司网址	<a href="https://www.lierda.com/">https://www.lierda.com/</a>
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
公司邮箱	zxy@lierda.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报（www.stcn.com）
公司年度报告备置地	利尔达董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2001 年 12 月 19 日
上市时间	2023 年 2 月 17 日
行业分类	F 批发和零售业-F51 批发业-F517 机械设备、五金产品及电子产品批发-F5179 其他机械设备及电子产品批发
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	连续竞价交易



普通股总股本（股）	398,860,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	杭州利尔达控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈凯、叶文光、陈云，一致行动人为陈兴兵、陈丽云、陈静静、黄双霜

## 五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100734504929J	否
注册地址	浙江省杭州市拱墅区和睦院 18 幢 A 区 1201 室	否
注册资本	398,860,000	否

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江世纪城润奥商务中心(T2)
	签字会计师姓名	许松飞、程度
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	浙江省杭州市体育场路 105 号凯喜雅大厦五楼
	保荐代表人姓名	刘洪志、朱星辰
	持续督导的期间	-

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023 年 2 月 17 日，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市，本次公开发行 1,980 万股（未行使超额配售选择权）。2023 年 3 月 18 日，公司行使完毕超额配售权，在初始发行规模 1,980 万股的基础上新增发行股票数量 297 万股，由此发行总股数扩大至 2,277 万股。截至本报告披露日，公司公开发行后总股本 42,163 万股，注册资本 42,163 万元。

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减%	2020 年
营业收入	2,578,303,266.50	2,205,520,032.28	16.90%	1,377,057,504.97
毛利率%	17.40%	22.59%	-	18.20%
归属于上市公司股东的净利润	110,530,874.43	180,564,231.06	-38.79%	51,277,580.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	91,500,012.09	170,292,237.68	-46.27%	43,586,902.83
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	15.37%	31.24%	-	10.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.72%	29.46%	-	8.67%
基本每股收益	0.28	0.48	-41.67%	0.14

#### 二、 偿债能力

单位：元

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减%	2020 年末
资产总计	1,892,592,352.97	1,509,613,210.45	25.37%	993,679,362.13
负债总计	1,138,980,003.76	817,776,583.16	39.28%	503,002,171.59
归属于上市公司股东的净资产	752,549,529.66	686,123,736.78	9.68%	489,201,904.58
归属于上市公司股东的每股净资产	1.89	1.72	9.88%	1.36
资产负债率%（母公司）	37.74%	27.74%	-	22.79%

资产负债率%（合并）	60.18%	54.17%	-	50.62%
流动比率	1.55	1.72	-9.88%	1.80
利息保障倍数	11.42	30.05	-	7.84

### 三、 营运情况

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
经营活动产生的现金流量净额	12,382,103.68	97,188,275.92	-87.26%	221,576,319.68
应收账款周转率	3.94	4.07	-	2.89
存货周转率	3.48	4.48	-	3.97

### 四、 成长情况

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
总资产增长率%	25.37%	51.92%	-	-9.53%
营业收入增长率%	16.90%	60.16%	-	9.64%
净利润增长率%	-38.60%	259.12%	-	-28.38%

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 27 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《利尔达科技集团股份有限公司 2022 年年度业绩快报公告》（公告编号：2023-029）为初步核算数据，未经会计师事务所审计；公司 2022 年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报披露的财务数据不存在差异幅度达到 20% 以上的情况，具体如下表所示：

单位：元

项目	本报告期审定数	本报告期业绩快报数	差异率%
营业收入	2,578,303,266.50	2,587,929,219.95	-0.37%
归属于上市公司股东的净利润	110,530,874.43	110,909,986.36	-0.34%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,500,012.09	92,493,439.42	-1.07%
基本每股收益	0.28	0.28	0.00%
加权平均净资产收益率%(扣非前)	15.37%	15.44%	-0.45%
加权平均净资产收益率%(扣非后)	12.72%	12.87%	-1.17%
	<b>本报告期审定数</b>	<b>本报告期业绩快报数</b>	<b>差异率%</b>
总资产	1,892,592,352.97	1,907,239,599.20	-0.77%
归属于上市公司股东的所有者权益	752,549,529.66	748,078,052.10	0.60%
股本	398,860,000.00	398,860,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	1.89	1.88	0.53%

## 七、 2022 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	570,014,350.45	715,937,665.74	651,671,007.59	640,680,242.72
归属于上市公司股东的净利润	36,933,845.20	39,125,855.30	17,735,006.56	16,736,167.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,687,527.58	31,600,899.96	14,201,213.53	12,010,371.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
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	133,276.02	-70,644.87	179,026.65	
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	14,749,141.72	10,608,769.16	10,005,180.73	

助除外				
3、单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回	1,205,675.00	2,505,711.73	41,776.65	
4、除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-701,013.87	-187,602.89	-603,895.59	
5、其他符合非经常性损益定义的 损益项目	7,845,204.44	77,530.58	96,182.45	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>23,232,283.31</b>	<b>12,933,763.71</b>	<b>9,718,270.89</b>	
所得税影响数	3,668,158.60	1,780,444.42	1,560,242.97	
少数股东权益影响额（税后）	533,262.37	881,325.91	467,350.63	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>19,030,862.34</b>	<b>10,271,993.38</b>	<b>7,690,677.29</b>	

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业成本	1,707,209,106.68	1,707,495,997.65		
研发费用	86,158,398.31	85,871,507.34		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司主营业务为 IC 增值分销业务和物联网模块及物联网系统解决方案的研发、生产和销售。

报告期内，随着碳中和、碳达峰、十四五等目标与规划带来的各项利好光伏发电政策的颁布与实施，传统的光伏产业加上新能源锂电技术的提升和物联网的强大的互联互通功能，使得光伏新能源技术的快速迭代与升级。公司在市场拓展方面 将 Cat.1、WiFi、LoRaWAN、蓝牙、Wi-SUN 等在通信距离、组网成本以及通信质量都极具优势无线通信技术引入光伏行业，凭借传输速率更快，传输时延更小，抗干扰能力更强等特点，被广泛应用于用户光伏、工商业分布式、地面电站等领域，为构建新能源占比逐渐提高的新型电力系统提供有力支撑。

在应用层面：1、公司依托物联网与嵌入式技术的积累，为行业客户提供：逆变电源、BMS 系统、商用储能、商用直流充电桩等解决方案和应用模组；在汽车电子方面，公司紧跟国内新能源车的开发和生产，为行业客户提供：ADAS、OBC、贯穿式 LED 尾灯与智能座舱等解决方案和产品。2、公司在光伏新能源和汽车电子两大市场领域中，需要对国内外芯片厂家的参考解决方案提供测试和验证，同时结合当前国内形式，突破国外的技术封锁，提升行业应用模组的器件国产化比例。公司在上述两个领域的技术和市场推广方面的投入短期内业绩尚不能快速提升，但为未来的公司的发展方向奠定了基础。3、公司在智能制造方面，将工业 5G 是作为一个重要的应用，实现 5G 技术与工业制造相结合，实现高速、低延迟、可靠、安全的数据传输和智能化的生产制造，未来几年工业 5G 的趋势增长将会更加明显。

在产品层面：随着 2G 退网，物联网（IoT）设备需要寻找新的通信技术，Cat.1 技术可以使用现有的 4G 网络进行通信，这意味着它可以提供广泛的覆盖范围和良好的信号质量。5G 的产业化正在全球范围内加速推进，包括移动通信、物联网、智能制造等多个领域。2020 年 7 月 3 日，国际标准组织 3GPP 宣布 5G R16 标准冻结，标志着 5G 第一个演进版本标准完成，成为 5G 商用进程中的重要里程碑。公司率先携手紫光展锐完成 R16 版本 5G 模组首发，领跑 5G to B 新纪元。

公司自成立以来不断深化 IC 增值分销业务服务的深度和广度，并基于自身行业积累适时切入物联网领域，不断丰富物联网模块产品并开拓物联网产品的应用领域。经过多年发展，公司形成了目前集 IC 增值分销业务、物联网模块及物联网系统解决方案业务于一体的业务结构。

#### 1、IC 增值分销业务

公司的 IC 增值分销业务涵盖了微控制器芯片、分立器件、传感器、射频芯片、模拟芯片、电源芯片等电子元器件以及部分物联网模块产品。公司基于客户需求，为各行业客户的产品开发提供芯片应用技术增值服务，具体包括：为客户提供软硬件参考设计、元器件选型评估方案；为客户提供软硬件开发指导、审核及调试支持；承接客户产品整体开发设计；协助客户完成产测方案设计、优化生产工艺以及提供软件程序烧录等一系列服务，帮助客户缩短研发周期并降低开发成本。公司分销的产品被广泛应用于智能仪表、智能安防、新能源、消费电子等领域。目前公司为 ST（意法半导体）、圣邦微、高新兴、乐山无线电、NORDIC（北欧半导体）、QORVO（威讯联合）等知名芯片品牌厂商的代理商，并为 OPPO、奥克斯、林洋能源、海信集团、海兴电力、海康威视、大华股份等多家知名企业提供增值分销服务。

## 2、物联网模块及物联网系统解决方案

物联网模块及物联网系统解决方案业务是公司重点发展并持续创新的业务，公司基于 IC 增值分销行业的多年积累并结合国家大力发展物联网的政策契机，不断丰富物联网模块产品及其应用领域。公司物联网模块及物联网系统解决方案可以进一步分为物联网通信模块、物联网应用模块以及物联网系统解决方案。物联网通信模块主要为 NB-IoT 模块、LoRa 模块、WiFi 模块、蓝牙模块和 5G 模块等产品；物联网应用模块包括智能仪表模块、电机控制模块、工业控制板等产品，主要应用于表类产品（水表、气表、热计量表等）、电机控制器产品、遥控触摸产品等。物联网系统解决方案基于客户需求，为客户提供物联网模块、物联网终端产品及软件系统等一系列产品及技术服务，目前主要应用于酒店管理、教室管理、智能家居、智能电动车等领域。

### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
“科技型中小企业”认定	是
其他相关的认定情况	浙江省隐形冠军-公司被浙江省经济和信息化厅评为 2022 年度浙江省隐形冠军

### 报告期内变化情况：

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

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，不断完善经营管理体系，稳步实施市场拓展工作，更换了视觉系统与品牌价值体系，为公司注入全新的能量。公司总体发展保持良好势头。报告期内，公司主营业务未发生变化。

报告期内，公司实现营业收入 2,578,303,266.50 元，比上年同期增长 16.90%，归属于上市公司股东的净利润为 110,530,874.43 元，比上年同期下降-38.79%。截至报告期末，公司总资产 1,892,592,352.97 元，归属于上市公司股东的净资产 752,549,529.66 元。主要原因系：1、IC 增值分销业务业绩波动。2022 年开始，随着供应商积累的产能释放，除部分汽车领域的电子元器件仍持续短缺外，大部分电子元器件交付情况明显好转。公司 IC 增值分销业务的下游行业主要集中在工业、消费电子等领域，全球宏观经济大环境下行使得上述行业终端需求疲软，部分主要客户 2022 年第三季度开始经营业绩出现明显下滑，加上大部分电子元器件短缺已得到缓解，客户对电子元器件缺货的担忧有所下降，电子元器件供需关系发生转变，导致销售毛利率走低。2、汇兑损益影响。美元兑人民币汇率上涨使得公司 IC 增值分销毛利率有所降低，同时也一定程度上增加了财务成本。3、公司对 5G 蜂窝产品、Cat.1 等研发项目大幅投入、汽车电子及新能源产业的市场拓展投入、员工持股计划股份支付费用及人员成本的增加也导致公司净利润及扣非净利润降低。

报告期内，公司主要的经营亮点如下：

#### 1、深耕主营业务，产品竞争力持续增强

公司在 5G、Cat.1、NB、Wi-Fi、LoRa、蓝牙等模组方面持续发力，公司推出基于移芯 EC618 的高性价比 Cat.1 NT35E 系列模组，公司的 5G 模组 NE16U-CN 通过华为 OpenLab 基于 R16 标准的认证测试。同时，加强与芯片供应商的合作，公司与 ST 联合发布 STM32MP1 开发板，携手 ST 打造汽车域控制器电源管理解决方案等等。

#### 2、公司发展稳健，布局行业新方向

报告期内，公司将 Cat.1、WiFi、LoRaWAN、ZigBee、Wi-SUN 等在通信距离、组网成本以及通信质量都极具优势无线通信技术引入光伏行业，凭借传输速率更快，传输时延更小，抗干扰能力更强等特



点，被广泛应用于户用光伏、工商业分布式、地面电站等领域，为构建新能源占比逐渐提高的新型电力系统提供有力支撑。公司依托物联网与嵌入式技术的积累，为行业客户提供：逆变电源、BMS 系统、商用储能、商用直流充电桩等解决方案和应用模组；在汽车电子方面，公司紧跟国内新能源车的开发和生产，为行业客户提供：ADAS、OBC 以及贯穿式 LED 尾灯与智能座舱解决方案和应用模组。

报告期内，公司在光伏新能源和汽车电子两大市场领域中，对国内外芯片厂家的参考解决方案提供测试和验证，同时结合当前国内形式，突破国外的技术封锁，提升行业应用模组的器件国产化比例。

## (二) 行业情况

2022 年 3 月，工信部发布《2022 年汽车标准工作要点》，明确提出开展汽车芯片企业需求及汽车芯片产业技术调研，启动汽车芯片功能安全、信息安全、环境可靠性、电磁兼容性等通用规范标准预研；

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

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

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

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

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		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	159,666,084.34	8.44%	168,756,123.03	11.18%	-5.39%
应收票据	506,291.69	0.03%	921,653.73	0.06%	-45.07%
应收账款	679,051,917.21	35.88%	567,789,418.87	37.61%	19.60%
存货	682,566,433.19	36.07%	498,842,666.01	33.04%	36.83%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	1,438,055.77	0.08%	1,527,056.33	0.10%	-5.83%
固定资产	96,968,379.58	5.12%	76,870,552.68	5.09%	26.15%
在建工程	74,658,271.97	3.94%	13,753,006.55	0.91%	442.85%
无形资产	5,269,048.89	0.28%	3,895,063.84	0.26%	35.28%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	276,438,470.33	14.61%	89,538,226.31	5.93%	208.74%
长期借款	46,989,719.00	2.48%	7,200,000.00	0.48%	552.63%
预付款项	3,501,408.47	0.19%	14,757,292.07	0.98%	-76.27%
其他权益工具投资	26,000,000.00	1.37%	6,000,000.00	0.40%	333.33%
其他流动资产	18,849,191.78	1.00%	4,523,144.57	0.30%	316.73%
其他非流动资产	2,531,461.52	0.13%	1,786,889.09	0.12%	41.67%
长期待摊费用	2,763,363.00	0.15%	775,807.15	0.05%	256.19%
应付票据	157,985,165.57	8.35%	113,834,284.78	7.54%	38.79%
一年内到期的非流动负债	14,845,351.72	0.78%	10,126,569.02	0.67%	46.60%
租赁负债	4,092,813.05	0.22%	9,730,982.79	0.64%	-57.94%
预计负债	131,159.85	0.01%	64,488.74	0.00%	103.38%
递延收益	6,058,248.49	0.32%	1,836,864.33	0.12%	229.81%
递延所得税负债	20,898,334.80	1.10%	1,092,118.78	0.07%	1,813.56%
资本公积	61,221,265.01	3.23%	46,898,892.97	3.11%	30.54%
其他综合收益	13,130,736.83	0.69%	-8,213,809.58	-0.54%	-259.86%
少数股东权	1,062,819.55	0.06%	5,712,890.51	0.38%	-81.40%

益					
---	--	--	--	--	--

**资产负债项目重大变动原因:**

1. 报告期内应收票据较上年期末减少 415,362.04 元, 主要原因系报告期内票据贴现增加所致;
2. 报告期末存货较上年期末增加 183,723,767.18 元, 主要原因系报告期内公司业务规模扩大, 为确保供应增加库存商品所致;
3. 报告期内在建工程较上年期末增加 60,905,265.42 元, 主要原因系报告期内公司厂房扩建, 自动化生产线持续投入增加所致;
4. 报告期内无形资产较上年期末增加 1,373,985.05 元, 主要原因系报告期内公司加强管理, 增加 PLM、CRM 等软件的投入所致;
5. 报告期内短期借款较上年期末增加 186,900,244.02 元, 主要原因系公司业绩增长, 通过借款补充流动资金所致;
6. 报告期内长期借款较上年期末增加 39,789,719.00 元, 主要原因系公司厂房扩建, 自动化生产线持续投入所需资金部分通过长期借款筹集所致;
7. 报告期内预付款项较上年期末减少 11,255,883.60 元, 主要原因系报告期内芯片市场趋于稳定, 预付款采购原材料减少所致;
8. 报告期内其他权益工具投资较上年期末增加 20,000,000.00 元, 主要原因系报告期内公司基于战略考虑增加对杭州地芯科技有限公司权益投资所致;
9. 报告期内其他流动资产较上年期末增加 14,326,047.21 元, 主要原因系公司上市股票发行费用增加以及预交企业所得税增加所致;
10. 报告期内其他非流动资产较上年期末增加 744,572.43 元, 主要原因系报告期内购置资产所需支付的款项增加所致;
11. 报告期内长期待摊费用较上年期末增加 1,987,555.85 元, 主要原因系报告期内装修费、工程服务费待摊所致;
12. 报告期内应付票据较上年期末增加 44,150,880.79 元, 主要原因系报告期内信用证贷款利率较低, 为减少融资成本, 优化融资结构增加银行承兑汇票开具所致;
13. 报告期内一年内到期的非流动负债较上年期末增加 4,718,782.70 元, 主要原因系报告期内一年内到期的长期借款及租赁负债增加所致;
14. 报告期内租赁负债较上年期末减少 5,638,169.74 元, 主要原因系报告期内随着租赁期不断缩短, 租赁负债逐步结转到费用所致;

15. 报告期内预计负债较上年期末增加 66,671.11 元，主要原因系报告期内分担联营公司浙江比邻智能科技有限公司发生的净亏损所致；
16. 报告期内递延收益较上年期末增加 4,221,384.16 元，主要原因系报告期内技术改造政府补助、国家重点研发计划项目补助增加所致；
17. 报告期内递延所得税负债较上年期末增加 19,806,216.02 元，主要原因系报告期内固定资产加速折旧及境外子公司待分配利润增加产生的暂时性差异所致；
18. 报告期内资本公积较上年期末增加 14,322,372.04 元，主要原因系报告期内确认股份支付费用导致资本公积增加所致；
19. 报告期内其他综合收益较上年期末增加 21,344,546.41 元，主要原因系报告期内主要原因系香港公司汇率波动产生的报表折算差异所致；
20. 报告期内少数股东权益较上年期末减少 4,650,070.96 元，主要原因系报告期内分红所致。

#### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2022 年		2021 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,578,303,266.50	-	2,205,520,032.28	-	16.90%
营业成本	2,129,747,223.54	82.60%	1,707,495,997.65	77.42%	24.73%
毛利率	17.40%	-	22.59%	-	-
销售费用	75,833,845.84	2.94%	79,507,170.66	3.60%	-4.62%
管理费用	113,847,412.32	4.42%	111,266,486.12	5.04%	2.32%
研发费用	105,214,805.68	4.08%	85,871,507.34	3.89%	22.53%
财务费用	14,844,204.07	0.58%	2,065,729.17	0.09%	618.59%
信用减值损失	-11,728,184.05	-0.45%	-2,325,476.04	-0.11%	404.33%
资产减值损失	-9,828,338.94	-0.38%	-2,129,057.75	-0.10%	361.63%
其他收益	17,424,364.46	0.68%	14,962,859.12	0.68%	16.45%
投资收益	-2,811,347.91	-0.11%	-618,441.93	-0.03%	354.59%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	133,276.02	0.01%	-13,764.10	0.00%	-1068.29%

汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	126,277,407.55	4.90%	224,518,395.85	10.18%	-43.76%
营业外收入	445,234.26	0.02%	1,706,187.21	0.08%	-73.90%
营业外支出	1,146,248.13	0.04%	1,950,670.87	0.09%	-41.24%
净利润	112,323,414.91	4.36%	182,936,610.90	8.29%	-38.60%
所得税费用	13,252,978.77	0.51%	41,337,301.29	1.87%	-67.94%

#### 项目重大变动原因：

1. 报告期内财务费用较上年同期增加 12,778,474.90 元，主要原因系报告期内汇率波动导致汇兑损失增加和经营性短期借款增加导致的利息支出增加所致；
2. 报告期内信用减值损失较上年同期增加 9,402,708.01 元，主要原因系报告期内随着业务规模的增加坏账准备随之增加所致；
3. 报告期内资产减值损失较上年同期增加 7,699,281.19 元，主要原因系报告期末存货的增加使得计提存货跌价增加所致；
4. 报告期内投资收益较上年同期减少 2,192,905.98 元，主要原因系报告期内票据贴现损失增加所致；
5. 报告期内资产处置收益较上年同期增加 147,040.12 元，主要原因系报告期内资产处置减少所致；
6. 报告期内营业利润较上年同期减少 98,240,988.30 元，主要原因系报告期内电子元器件市场短缺得到缓解，产品毛利率有所下降，同时，公司本年度加大研发投入致研发费用增加、汇率波动影响致财务费用增加，营业利润同比进一步下降所致；
7. 报告期内营业外收入较上年同期减少 1,260,952.95 元，主要原因系报告期内罚没收入及无法支付款项减少所致
8. 报告期内营业外支出较上年同期减少 804,422.74 元，主要原因系报告期内赔款支出减少所致；
9. 报告期内净利润较上年同期减少 70,613,195.99 元，主要原因系报告期内营业利润减少所致；
10. 报告期内所得税费用较上年期末减少 28,084,322.52 元，主要原因系报告期内利润总额减少所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
主营业务收入	2,568,597,227.90	2,202,590,668.04	16.62%
其他业务收入	9,706,038.60	2,929,364.24	231.34%

主营业务成本	2,129,730,301.26	1,707,490,356.89	24.73%
其他业务成本	16,922.28	5,640.76	200.00%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
集成电路增值分销	1,976,625,037.03	1,693,995,188.55	14.30%	24.63%	33.88%	减少 29.28 个百分点
物联网模块	495,584,907.87	367,678,350.44	25.81%	-3.21%	1.13%	减少 10.97 个百分点
物联网系统解决方案	75,607,797.31	57,500,518.65	23.95%	-13.96%	-12.17%	减少 6.08 个百分点
技术服务及其他	20,779,485.70	10,556,243.63	49.20%	24.75%	-17.75%	增加 114.37 个百分点
其他收入	9,706,038.60	16,922.27	99.83%	231.34%	200.00%	增加 0.02 个百分点
总计	2,578,303,266.50	2,129,747,223.54	17.40%	16.90%	24.75%	减少 22.99 个百分点

按区域分类分析：

单位：元

分地区	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%
境内	2,493,437,450.53	2,067,735,479.03	17.07%	18.39%	26.04%	减少 22.77 个百分点
境外	84,865,815.97	62,011,744.51	26.93%	-14.65%	-7.03%	减少 18.18 个百分点
总计	2,578,303,266.50	2,129,747,223.54	17.40%	16.90%	24.75%	减少 23.00 个百分点

收入构成变动的原因：

公司营业收入较上年同期增长 16.90%，主要原因有 1.公司加大销售投入和新产品线开发力度；2. 增加原有客户的各类新产品推广及深入合作并大力拓展汽车电子和光伏领域的新客户，使得公司的收入规模不断增长。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	OPPO 广东移动通信有限公司【注 1】	158,695,434.43	6.16%	否
2	歌尔股份有限公司	98,712,677.88	3.83%	否
3	杭州海康威视数字技术股份有限公司【注 2】	86,592,647.79	3.36%	否
4	真诺测量仪表（上海）有限公司【注 3】	73,821,351.83	2.86%	否
5	宁波德业变频技术有限公司	65,199,413.02	2.53%	否
合计		483,021,524.95	18.73%	-

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

注 2：此处金额包括受杭州海康威视数字技术股份有限公司控制的杭州海康威视科技有限公司、杭州海康智能科技有限公司、杭州萤石网络股份有限公司、重庆海康威视科技有限公司和杭州海康威视电子有限公司；

注 3：此处金额包括真诺测量仪表（上海）有限公司和福州真兰水表有限公司；

注 4：此处金额包括此处金额包括宁波德业变频技术有限公司和宁波德业储能科技有限公司。

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	STMicroelectronics【注 1】	1,051,872,785.82	45.08%	否
2	无锡新洁能股份有限公司	173,069,470.40	7.42%	否
3	圣邦微电子（北京）股份有限公司【注 2】	146,294,229.73	6.27%	否
4	Ambiq Micro.Inc.	111,693,147.58	4.79%	否
5	上海移芯通信科技有限公司	80,346,288.53	3.44%	否
合计		1,563,275,922.06	66.99%	-

注 1：STMicroelectronics 包括 STMicroelectronics、STMicroelectronics South China；

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

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,382,103.68	97,188,275.92	-87.26%
投资活动产生的现金流量净额	-103,150,180.01	-43,017,854.84	-139.78%
筹资活动产生的现金流量净额	89,365,549.37	-10,639,447.03	939.95%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 84,806,172.24 元，主要原因系报告期内备货支付的采购商品款增多，市场需求放缓，客户现款交易减少所致；
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 60,132,325.17 元，主要原因系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅增加所致；
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 100,004,996.4 元，主要原因系报告期内经营性短期借款增加和公司扩建厂房和自动化生产线持续投入增加，通过银行借款筹集所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

适用 不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
20,000,000.00	0.00	100.00%

##### 2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

##### 3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

##### 4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

##### 5、 理财产品投资情况

适用 不适用

##### 6、 委托贷款情况

适用 不适用

##### 7、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

###### (1) 主要控股参股公司情况说明

公司及控股参股公司之间的业务布局和分工协作关系如下：

业务板块	公司名称	业务布局/定位	业务说明	相互关系
物联网模块及物联网系统解决方案、IC 增值分销	公司	综合统筹并开展各项业务	1、为各子公司业务开展提供战略及职能保障支持：制定战略规划、年度计划、承担信息系统、资产管理、研发、市场、集采、品检等职能；同时开展物联网模块及物联网系统解决方案、IC 增值分销业务	



			2、视业务需求与子公司之间发生委托加工、内部采购或销售	
物联网模块及物联网系统解决方案	物芯科技	非蜂窝物联网通信模块业务	负责非蜂窝物联网通信模块产品的研发和应用，并提供行业解决方案	1、向展芯科技、利尔达香港采购芯片，如有需要委托先芯科技进行模组加工 2、视业务需求与公司或其他子公司之间发生内部采购或销售
	利尔达物联网	蜂窝物联网通信模块业务	负责运营商蜂窝物联网通信模块的研发和应用，并提供行业解决方案	
		电动车领域物联网业务	负责为电动车行业提供完整的多场景化的智能化解方案	
	绿鲸科技	智能三表业务	负责智能三表（燃气表、热表、水表）物联网模块的研发、生产和销售，提供智能抄表解决方案	
	希贤科技	电池管理系统、电机控制器业务	负责电池管理系统、电机控制器的研发、生产和销售，并提供技术解决方案	
	客思科技	智能照明业务	负责智能家居系统、智能酒店系统、智能教室灯控系统、智能楼宇系统物联网系统解决方案的研发、生产和销售	
	贤芯科技	物联网软件、云平台业务	负责物联网应用软件系统和云平台开发以及软件产品技术服务	
	安芯技术	物联网系统安全业务	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	
	先芯科技	物联网模块加工业务	对内、对外承接各种测试、生产加工、调试、检验、装配安装等项目	对内承接物联网模块其他子公司产品的加工生产
IC 增值分销	展芯科技	IC 增值分销业务	电子元器件的分销	对内向公司及其他子公司销售芯片
	利尔达香港		进口元器件的采购和部分产品境外销售	

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
杭州利尔达展芯科技有限公司	控股子公司	IC 增值分销业务	1,561,585,990.96	10,126,416.57	9,268,874.07
杭州希贤科技有限公司	控股子公司	电池管理系统、电机控制器业务	5,489,261.01	1,309,275.24	1,161,905.58
浙江先芯科技有限公司	控股子公司	物联网模块加工业务	275,479,801.33	15,525,578.80	16,039,685.65

浙江利尔达物联网技术有限公司	控股子公司	蜂窝物联网通信模块业务、电动车领域物联网业务	392,292,016.93	-24,427,514.55	-24,447,515.14
浙江利尔达物芯科技有限公司	控股子公司	非蜂窝物联网通信模块业务	1,529,920.63	-4,220,228.91	-4,220,278.91
杭州绿鲸科技有限公司	控股子公司	智能三表业务	87,006,828.14	594,185.30	1,456,329.95
浙江利尔达客思智能科技有限公司	控股子公司	智能照明业务	85,580,410.10	3,984,953.66	4,391,239.20
杭州贤芯科技有限公司	控股子公司	物联网软件、云平台业务	11,619,428.89	7,437,656.65	7,422,983.20
利尔达科技（香港）有限公司	控股子公司	IC 增值分销业务	1,300,088,110.93	99,192,154.25	113,345,727.81
杭州安芯物联网安全技术有限公司	控股子公司	物联网系统安全业务	0.00	-4,801.71	-4,901.71

**(3) 报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

**(4) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**8、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人**

是 否

**(五) 税收优惠情况**

适用 不适用

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. 2021年12月16日，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号 GR202133003684），本公司子公司浙江利尔达客思智能科技有限公司

被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，该公司自获得高新技术企业认定三年内，企业所得税按 15%的税率计缴。

4. 2022 年 12 月 24 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 GR202233005055），本公司子公司浙江利尔达物联网科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，该公司自获得高新技术企业认定三年内，企业所得税按 15%的税率计缴。

5. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），本公司的子公司杭州希贤科技有限公司符合小型微利企业的条件，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## （六） 研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	105,214,805.68	85,871,507.34
研发支出占营业收入的比例	4.08%	3.89%
研发支出资本化的金额	0.00%	0.00%
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	47	58
本科	209	277
专科及以下	67	72
研发人员总计	323	407
研发人员占员工总量的比例（%）	28.58%	32.72%

### 3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	360	329
公司拥有的发明专利数量	56	45

### 4、 研发项目情况：

适用 不适用

### 5、 与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
北京航空航天大学杭州创新研究院	基于 5G 工业互联网的工业现场 AI 视觉系统	1、完成 5G+边缘计算+区块链的工业互联网体系的工业现场 AI 视觉系统的设计，提供相应报告。 2、解决基于 5G 网络支撑的工业区块链技术、面向 5G 网络智能网关的多协议接入技术、基于 5G 边缘计算和 Container 的服务迁移技术、基于微服务的边缘智能协同计算技术、5G 工业互联网场景下 AI 工业检测软件、5G 工业互联网场景下基于多光谱的工业零件缺陷检测等关键共性技术。

## (七) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2022 年度，利尔达公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 2,578,303,266.50 元。

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

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解和复核公司的收入确认政策；

(3) 抽取样本，检查账面记录的收入是否与据以确认收入的合同、发货单、销售发票等支持性凭证相符；

(4) 实施分析程序，包括分析销售收入和毛利率变动的合理性；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）7。

截至 2022 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 708,347,314.22 元，跌价准备为人民币 25,780,881.03 元，账面价值为人民币 682,566,433.19 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对存货实施监盘；

(3) 取得公司存货跌价准备计算表，评估管理层在减值测试中运用的相关参数，尤其是预计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税费等；

(4) 复核公司管理层确定的可变现净值以及存货减值金额。

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况:

天健会计师事务所（特殊普通合伙）与公司不存在关联关系或其他影响其独立性的事项，且具有从事证券业务资格，并且有长期担任国内上市公司年度审计工作的经验。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，能够勤勉尽责、公允合理地发表独立审计意见，出具的各项报告客观、真实、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更:

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，具体情况如下:

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2021 年度利润表项目		
营业成本	286,890.97	
研发费用	-286,890.97	

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### (九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (十) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

1、“走近四川凉山”捐赠活动：2022年，公司对凉山彝族自治州美姑县峨曲古乡发起了第三次定点捐赠衣物活动；2、做山野的守护者，净野公益徒步行动：2022年是利尔达做公益徒步的第三年，公司多次举行公益徒步，为净化古道做出贡献。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

## (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1、物联网行业

(1) 发展动能不断丰富，带动物联网在全球的持续发展

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

(2) 物联网应用场景持续拓展，应用新特征不断显现

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

### （3）物联网产业力量不断增强，供需对接仍需推进

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

### （4）物联网生态之争愈演愈烈，边云双核心加快布局

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

### （5）物联网与多样化技术加快融合，创新能力持续提升

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

## 2、IC 增值分销行业

### （1）IC 分销商在产业链中角色有望进一步加强

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

### （2）上下游行业对 IC 分销商的技术服务要求进一步提高

随着我国制造业由“中国制造”向“中国创造”转变，国内制造业转型升级，本土电子产品制造商对技术支持服务的需求不断提升，会更加倾向与具有技术支持服务能力的本土分销商进行紧密合作。针对我国电子制造业的行业情况，本土 IC 分销商需要提高自身的专业技能，熟练掌握上游原厂的产品应用技术，并在此基础上为客户提供应用解决方案和现场技术支持等多层次技术支持服务。

### （3）IC 分销商信息化水平将不断优化

IC 行业销售规模一般较大且交易模式呈现出多样化的特点。规模较大的 IC 分销商销售的料号、服务客户数量、合作供应商数量一般较多，且交易频次高，交易数据量大，日常交易涉及的大批量数据处理对 IC 分销商的信息系统提出了较高要求。随着 IC 分销行业集中度上升，头部 IC 分销商规模进一



步扩大，IC 分销商将进一步提升自身的信息化程度，以提高询价、报价、发货、交付、验收、对账、付款、开具发票等日常业务的数字化管理水平。

#### （4）国家政策扶持带来新的业务机遇

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

## （二） 公司发展战略

公司围绕着企业使命、愿景和价值观按目标分层次落地，努力完成“让万物互联更简单”的使命，实现“成为物联网解决方案领导者”的愿景。

我们在一套系统、一个标准、一种文化的框架下，建立人力资源、运营、技术、生产、品质、市场销售、财务、品牌、资本等各体系支持平台，进一步优化内控体系。在人力资源管理方面，公司优化岗位的权责利，迭代各岗位任职资格体系，对不同岗位的能力进行分级评价，进一步明确员工晋升路径。同时，引进 OKR 敏捷目标管理方法，把战略分解落到实处，不断提升管理层的目标计划和业务指导水平，以及全体员工的工作效率。在企业文化建设方面，我们加强了文化的管理和活动的输出，完善了文化价值观考评机制，提升了整体的向心力和凝聚力，通过营造积极向上的文化氛围，不断提升企业形象和公信力，从而为战略目标的实现提供文化层面的支撑。

在信息化建设层面：在原来 ERP 的基础上新增了 SRM 系统二期，优化了供应商管理模块，从供应商寻源、准入、生命周期、绩效评估及价格进行全方位升级管理，实现 PCN 通知、送样管理，以及订单实时协同跟踪执行；新投入 CRM 二期系统，优化了销售前线从线索转化，客户管理，以及客户拜访、项目跟进的精准管控。同时将 PLM 系统植入 IPD 流程，主要负责产品定义和项目推进，实现产品从需求接入，到商务评估，再到研发立项，产品测试，最终产品能够量产销售给客户的全生命周期的管理。

2022 年度，公司投资建设的“先芯三期物联网模块扩产项目”已大部分完成，厂房建设落成投入使用，新增的自动化产线也已投产，并于 2022 年度认定为“杭州市未来工厂-数字化车间”。项目通过 5G+MEC 专网技术、物联网、人工智能等技术，围绕“生产信息数字化”、“数据采集智能化”、“信息交互智能化”及“生产设备智能化”四个方面展开，通过平台化管理，最大程度实现机器换人，信息

化、智能化生产及运营管理，打造 5G 全连接智慧工厂。

在研发层面：1、公司将进一步提升 Cat.1、NB-IoT、LoRaWan、Wi-Sun、LoRa 等通信模组的产品设计能力，为业务持续有力稳定发展做好支撑。2、公司将继续发挥在无线射频领域的技术优势，开发具有高速率、蓝牙&Wi-Fi 共存、高带宽、大容量、低延时和低功耗等产品特性的 Wi-Fi6 系列模组，助力其在会议平板、广告屏、投屏器、行车记录仪等行业产品中进行应用。3、面向未来，利尔达将推出更多封装形态的 5G 模组以匹配行业应用，并持续进行 5G 研究，打造 5G 高精度定位模组、5G RedCap 模组、5G 车联网模组等新产品，为 5G 产业发展贡献更多力量。4、公司将积极参与 5G 行业相关标准的制定，推动 5G 终端产品在智慧工厂、数据采集、AGV 控制、智能监控、医疗信息化等多个行业应用，助力传统产业数字化转型升级。5、公司将进一步整合有效资源，提升技术创新能力，加强自主研发的朝阳 SDK 研发，实现跨越各类硬件平台（OpenCPU 模组、MCU）、给用户应用提供统一的接口（API）、帮助工程师通过简单配置实现业务应用搭建，实现低代码进行物联网嵌入式应用产品开发。6、随着物联网的发展和普及，IPv4 地址越来越紧缺，IPv6 是解决 IPv4 地址耗尽问题的主要方案之一，同时也是未来互联网发展的重要趋势。公司基于 Wi-SUN 技术深入研究 IPv6 技术，打破互联网到物联网的壁垒，实现手机 Wi-SUN 节点的 IPv6 通讯，基于利尔达自研的标准物联网管理平台，实现应用层地址可配，解决 IPv6 数据直传等技术难题 7、在光伏领域，公司针对地面电站，光伏支架等场景，设计了基于 Wi-SUN 的 mesh 自组网络，能够在保证时延的场景下极大地扩大网络覆盖范围。针对光伏微逆场景，我们设计了基于 FSK 调制的微逆自组网络，其高可靠性设计保证网络在复杂环境下的传输稳定性。8、公司将进一步加强自主研发的物联网全连接云平台性能提升，为客户提供数据管理、智能升级等方面的具体建设方案，有效推动“数据流”转换成“价值流”，实现数字技术和应用场景的有效结合。

### （三） 经营计划或目标

公司将围绕以上发展战略，不断推进研发、产品、市场、管理、资本的目标实现。

需要特别提示的是，公司发展战略并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，该等经营计划存在不能实现或不能全部实现的风险，还存在即使实现后对公司短期业绩也不一定具有直接正面影响的风险。

### （四） 不确定性因素

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

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 人民币汇率波动的风险

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

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

#### 2、 市场竞争加剧的风险

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

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

#### 3、 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 679,051,917.21 元，占公司总资产的比例为 35.88%。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不利影响。但跟同行业相比，公司的应收账款在同行业内基本持平。

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

#### 4、 控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东杭州利尔达控股集团有限公司、实际控制人陈凯、叶文光、陈云共持有公司 63.56% 的股份，如果控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

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

## 5、供应商相对集中的风险

报告期内，公司原材料供应商较为集中，未来若上游供应商的股权结构、管理层或经营状况发生重大变化或调整下游代理政策，或因公司的技术服务能力及下游客户渠道发生变化而导致供应商终止与公司的授权代理协议或合作，则公司的经营业绩将受到一定的影响。

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

## 6、存货规模较大的风险

公司存货主要为原材料、库存商品。报告期期末，公司存货价值为 682,566,433.19 元，占期末总资产的比例为 36.07%，在总资产中的占比较高。随着电子元器件行业的发展和科技进步，近年来，电子元器件产业呈现出产品升级换代周期逐渐缩短，产品更新速度不断加快，产品种类不断丰富，细分市场领域对产品的需求变化愈加迅速，市场竞争日趋激烈等特点，使得单一型号电子元器件产品的生命周期相应缩短，市场价值更易产生波动。因此，如果未来出现由于公司未及时掌握下游行业变化或其他难以预计的原因导致存货无法顺利实现销售，且其价格出现迅速下跌的情况，则该部分存货需要计提跌价准备，将对公司经营产生重大不利影响。

应对措施：1、加强预测管理：通过加强市场分析、客户分析、产品分析、定期做预测复盘以及信息化系统的建设等不断提升预测库存的管理水平来降低风险物料的备货，提高库存周转率来控制好存货量；2、加强供应链管理：与供应商建立良好的合作关系，实行合理的采购计划，减少采购成本，缩短采购周期，降低库存风险；3、加强库存管理：现有存货进行分类管理、责任到人、每月跟踪货物的消耗情况，建立预警机制提前处理未来的风险物料来降低存货规模过大带来的风险；4、提高销售效率：加强市场调研，了解市场需求，制定合理的销售计划，增加销售渠道，提高销售效率，提高产品竞争力，促进库存周转。

## 6、市场供需风险

2020 年开始，由于 5G 通讯、物联网等行业快速发展，市场对于芯片的需求呈现快速增长趋势，导致芯片市场呈现供不应求的局面，公司主要业务之一为 IC 增值分销业务，受益于芯片市场的火爆，公司 2021 年度的收入及利润规模出现较高的增长。但 2022 年下半年以来，随着原厂扩产的产能释放，芯片短缺现象得到了缓解，同时受到国内外通货膨胀、俄乌战争影响，全球消费电子终端市场需求下降以及宏观消费疲软等诸多因素影响，公司下游客户需求开始出现下降。未来如果下游市场基于宏观经济、自身发展等因素对于芯片的需求持续出现大幅下降，芯片市场供需紧张关系将进一步逆转，

将对公司 IC 增值分销业务收入及利润产生重大不利影响。

应对措施：1、公司将聚焦几个重点的市场领域如光伏、新能源、汽车、工业物联网，加大市场拓展方面的投入，清晰的洞察行业客户的变化。在存量市场方面，降低毛利率，守住市场份额，在增量市场方面，努力根据行业客户定制芯片，精确匹配客户的需求；2、通过逐步减少产品的种类，扩大重点产品的数量 来获得更低的成本；3、投资上游芯片供应商，绑定有竞争优势的资源，做到快速响应 客户和市场的需求；4、利用本身研发和制造的优势，对部分行业客户，提供 OEM 服务，降低客户总体产品成本。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 市场供需风险

2020 年开始，由于 5G 通讯、物联网等行业快速发展，市场对于芯片的需求呈现快速增长趋势，导致芯片市场呈现供不应求的局面，公司主要业务之一为 IC 增值分销业务，受益于芯片市场的火爆，公司 2021 年度的收入及利润规模出现较高的增长。但 2022 年下半年以来，随着原厂扩产的产能释放，芯片短缺现象得到了缓解，同时受到国内外通货膨胀、俄乌战争影响，全球消费电子终端市场需求下降以及宏观消费疲软等诸多因素影响，公司下游客户需求开始出现下降。未来如果下游市场基于宏观经济、自身发展等因素对于芯片的需求持续出现大幅下降，芯片市场供需紧张关系将进一步逆转，将对公司 IC 增值分销业务收入及利润产生重大不利影响。

应对措施：1、公司将聚焦几个重点的市场领域如光伏、新能源、汽车、工业物联网，加大市场拓展方面的投入，清晰的洞察行业客户的变化。在存量市场方面，降低毛利率，守住市场份额，在增量市场方面，努力根据行业客户定制芯片，精确匹配客户的需求；2、通过逐步减少产品的种类，扩大重点产品的数量 来获得更低的成本；3、投资上游芯片供应商，绑定有竞争优势的资源，做到快速响应 客户和市场的需求；4、利用本身研发和制造的优势，对部分行业客户，提供 OEM 服务，降低客户总体产品成本。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.1
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.2
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	五.二.3
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	五.二.4
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	
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	五.二.13
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	五.二.14
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	五.二.15
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
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重大合同	□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（如事项存在选择以下表格填列）

#### 1、 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	705,542.00		705,542.00	0.04%

##### 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

2、公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	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			
浙江利尔达物联网技术有限公司	否	是	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	2022年6月24日	2023年6月23日	保证	连带	已事前及时履行
浙江先芯科技有限公司	否	是	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	2022年3月31日	2023年3月30日	保证	连带	已事前及时履行
								抵押		
	否	是	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2022年10月24日	2023年10月31日	保证	连带	已事前及时履行
利尔达科技（香港）	否	是	34,823,000.00	0.00	34,823,000.00	2022年7月22日	2023年7月21日	保证	连带	已事前及时

有限公司											履行
杭州利尔达展芯科技有限公司	否	是	170,000,000.00	77,411,574.76	92,588,425.24	2022年12月2日	2023年12月2日	保证 抵押	连带	已事前及时履行	
	否	是	50,000,000.00	1,189,786.30	48,810,213.70	2022年5月6日	2023年5月5日	保证	连带	已事前及时履行	
	否	是	50,000,000.00	30,823,473.37	19,176,526.63	2022年3月31日	2023年3月30日	保证 抵押	连带	已事前及时履行	
	否	是	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	2022年10月24日	2023年10月31日	保证	连带	已事前及时履行	
总计	-	-	419,823,000.00	109,424,834.43	310,398,165.57	-	-	-	-	-	

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	419,823,000.00	109,424,834.43
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
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	325,000,000.00	109,424,834.43



公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	43,016,825.40	0.00
----------------------------	---------------	------

**清偿和违规担保情况：**

上述担保主要系公司为支持子公司业务发展而为其银行融资提供的担保，被担保对象信用状况良好，各项业务经营正常，具有自主偿还银行贷款的能力，且未发生逾期违约等情况，公司承担连带清偿责任的可能性低。

公司及子公司不存在未经审议而实施的担保事项。

**3、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**4、 报告期内公司发生的重大关联交易情况**

**5、 公司是否预计日常性关联交易**

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	770,000.00	5,641.60
2. 销售产品、商品，提供劳务	2,699,533.30	951,750.72
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	671,979,000.00	517,322,186.37

**6、 重大日常性关联交易**

□适用 √不适用

**7、 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

□适用 √不适用

**8、 与关联方共同对外投资发生的关联交易**

□适用 √不适用

**9、 与关联方存在的债权债务往来事项**

√适用 □不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
浙江利合达工程技	其他应收款	6,300.00	12,600.00	0.00	代收代付	-	2022年1月25日

术有限公司							
杭州必优特物业管理有限公司	其他应收款	1,224.40	1,806.00	0.00	代收代付	-	2022年1月25日
杭州利尔达控股集团有限公司	其他应收款	109.51	0.00	0.00	代收代付	-	2022年1月25日
杭州物智企业管理咨询有限公司	其他应付款	225,238.10	0.00	0.00	停车费	-	2022年1月25日
浙江利尔达园区经营管理有限公司	其他应付款	49,130.48	646,498.00	0.00	房租	-	2022年1月25日
杭州利尔达控股集团有限公司	其他应付款	90,624.78	2,068,409.28	0.00	水电费、停车费	-	2022年1月25日
杭州利尔达控股集团有限公司	应收账款	0.00	305.84	0.00	销售商品	-	2022年1月25日

#### 10、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	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	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
浙江利尔达园区经营管理有限公司	流贷资金贷款、国内国际业务组合	80,000,000.00	13,761,547.64	66,238,452.36	2022年12月2日	2023年12月2日	抵押	连带	2022年1月25日

浙江利尔达园区经营管理有限公司	流动资金贷款、买断式票据直贴、人行电票承兑、国内保函、国内信用证	50,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月28日	抵押	连带	2022年1月25日
杭州利尔达控股集团有限公司、陈凯、杭州必优特物业管理有限公司	流动资金贷款、银行承兑汇票、国内证、进口押汇、进口代付、非融资性保函、国际对外融资性保函	50,000,000.00	10,880,000.00	39,120,000.00	2022年5月6日	2023年5月5日	保证 抵押	连带	2022年1月25日
浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯、包雨霄	流动资金贷款、银行承兑汇票等	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	2022年12月9日	2023年12月9日	保证	连带	2022年1月25日

浙江利尔达园区经营管理有限公司	流贷资金贷款、国内国际业务组合	170,000,000.00	77,411,574.76	92,588,425.24	2022年12月2日	2023年12月2日	保证抵押	连带	2022年1月25日
杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯	流动资金贷款、国内国际信用证及TT押汇、保函	50,000,000.00	1,189,786.30	48,810,213.70	2022年5月6日	2023年5月5日	保证	连带	2022年1月25日
杭州利尔达控股集团有限公司	流贷、信用证、美元	50,000,000.00	30,823,473.37	19,176,526.63	2021年9月13日	2024年9月14日	保证	连带	2022年1月25日
陈凯	流动资金贷款	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	2022年2月10日	2023年2月14日	保证	连带	2022年1月25日

陈凯	流动资金贷款、买断式票据直贴、人行电票承兑、国内保函、国内信用证	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	2022年6月24日	2023年6月23日	保证	连带	2022年1月25日
陈凯	项目贷款	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	2021年12月16日	2026年12月17日	保证	连带	2022年1月25日
陈凯	流动资金贷款	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2022年2月10日	2023年2月14日	保证	连带	2022年1月25日
陈凯、浙江利合达工程技术有限公司	流贷、信用证、美元	20,893,800.00	20,893,800.00	0.00	2021年4月21日	2026年4月21日	保证 抵押	连带	2022年1月25日
杭州利尔达控股集团有限公司	流贷、信用证、美元	34,823,000.00	0.00	34,823,000.00	2022年7月22日	2023年7月21日	保证	连带	2022年1月25日

11、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

12、 其他重大关联交易

适用 不适用

### 13、 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

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

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

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

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

2021年9月15日，公司完成新增股份挂牌，新增股份3,837万股。

报告期内，员工持股计划持续进行。

### 14、 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	正在履行中

					五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份	
实际控制人或控股股东	2015年3月24日		挂牌	同业竞争承诺	控股股东利尔达控股集团，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12月6日		发行	限售承诺	实际控制人或控股股东及其亲属应根据《上市规则》《上市业务指南》等相关规定,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公开发行并进入北交所，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北交所挂牌事项终止之日事项终止的，相关股东可以申请解除自愿限售。	正在履行中
董监高	2021年12月6日		发行	限售承诺	根据《上市规则》《上市业务指南》等相关规定,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公开发行并进入北交所，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北交所挂牌事项终止之日事项终止的，相关股东可以申请解除自愿限售。	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

公司拟向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市，按照北交所相关规定，公司及相关方

出具了北交所上市后适用的相关承诺，包括：关于所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，关于持股意向及减持意向的承诺，关于稳定股价措施的承诺，关于申报文件无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺，关于依法承担赔偿责任的承诺，关于未履行公开承诺的约束措施的承诺，关于规范和减少关联交易的承诺，关于避免和消除同业竞争的承诺，关于填补被摊薄即期回报措施的承诺，关于公司利润分配的承诺等系列承诺

2023年2月17日，公司在北交所上市，截至目前，上述承诺履行情况良好。

## 15、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	7,798,000.00	0.41%	保证金
固定资产	流动资产	抵押	38,958,845.83	2.06%	用于抵押借款和开具信用证
无形资产	非流动资产	抵押	1,201,435.03	0.06%	用于抵押借款
总计	-	-	47,958,280.86	2.53%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产受限是公司日常经营活动产生，对公司正常经营无不利影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	91,768,843	23.01%	0	91,768,843	23.01%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	1,813,286	1,813,286	0.45%
有限售条件股	有限售股份总数	307,091,157	76.99%	0	307,091,157	76.99%
	其中：控股股东、实际控制	265,754,119	66.63%	0	265,754,119	66.63%



份	人					
	董事、监事、高管	77,029,277	19.31%	0	77,029,277	19.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		398,860,000	-	0	398,860,000	-
普通股股东人数		1,354				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	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	境内非国有法人	179,263,660	0	179,263,660	44.944%	179,263,660	0	0	0
2	陈凯	境内自然人	48,322,900	0	48,322,900	12.1153%	48,322,900	0	0	0
3	叶文光	境内自然人	18,019,200	0	18,019,200	4.5177%	18,019,200	0	0	0
4	杭州牛势冲冲	其他	8,740,000	0	8,740,000	2.1912%	8,740,000	0	0	0

	管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)									
5	陈云	境内 自然 人	7,893,639	0	7,893,639	1.9791%	7,893,639	0	0	0
6	杭州 牛气 十足 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	其他	7,600,000	0	7,600,000	1.9054%	7,600,000	0	0	0
7	杭州 才如 牛毛 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	其他	7,510,000	0	7,510,000	1.8829%	7,510,000	0	0	0
8	孟国 庆	境内 自然 人	7,500,000	0	7,500,000	1.8804%	0	7,500,000	0	0
9	杭州 气壮 似牛 管理 咨询 合伙 企业	其他	7,350,000	0	7,350,000	1.8428%	7,350,000	0	0	0

	(有 限合 伙)									
10	杭州 牛刀 小试 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙)	其 他	7,170,000	0	7,170,000	1.7976%	7,170,000	0	0	0
<b>合计</b>		-	299,369,399	0	299,369,399	75.0564%	291,869,399	7,500,000	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

陈凯、叶文光：叶文光系陈凯的姑父；  
 陈凯、陈云：陈云系陈凯的堂叔；  
 陈凯、叶文光、陈云：陈凯、叶文光、陈云系控股股东杭州利尔达控股集团有限公司的股东；  
 陈凯、杭州牛势冲冲管理咨询合伙企业（有限合伙）：陈凯系杭州牛势冲冲管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；  
 叶文光、杭州气壮似牛管理咨询合伙企业（有限合伙）：叶文光系杭州气壮似牛管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司控股股东为杭州利尔达控股集团有限公司，成立于 2011 年 4 月 14 日，注册资本 5,000 万元，法定代表人陈贤兴，住所为杭州余杭区仓前街道文一西路 1326 号 1 号楼 1301-3 室，经营范围为“一般项目：控股公司服务；园区管理服务；非居住房地产租赁；信息咨询服务

(不含许可类信息咨询服务); 物业管理; 企业管理咨询; 资产管理、实业投资、投资管理、投资咨询 (未经金融等监管部门批准, 不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)”。统一社会信用代码为 91330110571478999Q。

报告期内, 控股股东主体没有任何变动, 其在公司股份没有发生变化。

## (二) 实际控制人情况

陈凯先生: 1986 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士研究生学历, 现任公司董事、总经理。2011 年 6 月至 2015 年 4 月, 历任公司海外市场部主管、无线传感网事业部副总经理、希贤科技总经理, 2015 年 4 月至今任公司 IPG 事业群总监, 2014 年 10 月至 2020 年 4 月, 任公司副总经理, 2020 年 4 月至今任公司总经理, 2013 年 5 月至今任公司董事。

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

陈云先生: 1982 年 8 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 现任公司董事。2006 年 8 月至 2019 年 4 月, 历任公司销售经理、物联网技术销售副总经理、八杯水科技销售副总经理; 2019 年至今任客思科技总经理助理; 2013 年 5 月至今任公司董事。

报告期内, 公司实际控制人没有发生变化。

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 定向发行情况

适用 不适用

##### (2) 公开发行情况

适用 不适用

#### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证	工商银行	银行	10,000,000.00	2022/2/28	2023/2/27	-
2	保证	工商银行	银行	10,000,000.00	2022/2/28	2023/2/27	-
3	保证	工商银行	银行	15,000,000.00	2022/11/9	2023/11/8	-
4	保证	杭州银行	银行	11,852,629.31	2022/2/16	2022/8/15	-
5	保证	杭州银行	银行	15,819,899.86	2022/2/25	2022/8/24	-
6	保证	杭州银行	银行	19,431,567.36	2022/3/23	2022/9/19	-
7	保证	杭州银行	银行	15,000,000.00	2022/8/2	2023/2/2	-
8	保证	杭州银行	银行	11,730,839.18	2022/8/16	2023/2/13	-
9	保证	杭州银行	银行	14,540,671.51	2022/9/15	2023/3/14	-

10	保证	杭州银行	银行	19,948,703.01	2022/9/23	2023/3/22	-
11	保证	杭州银行	银行	2,576,902.00	2022/9/23	2022/9/20	-
12	抵押+保证	杭州银行	银行	8,200,000.00	2022/10/8	2023/9/25	-
13	抵押+保证	杭州银行	银行	15,920,000.00	2022/11/9	2023/5/8	-
14	抵押	交通银行	银行	13,929,200.00	2022/2/14	2023/8/11	-
15	抵押	交通银行	银行	14,873,000.83	2022/3/31	2022/9/27	-
16	抵押	交通银行	银行	17,001,671.03	2022/5/9	2022/11/3	-
17	抵押	交通银行	银行	15,000,000.00	2022/6/13	2023/4/30	-
18	抵押	交通银行	银行	15,797,610.85	2022/7/7	2023/1/4	-
19	抵押	交通银行	银行	6,964,600.00	2022/8/5	2023/2/5	-
20	抵押	交通银行	银行	740,841.51	2022/9/27	2023/3/27	-
21	抵押	交通银行	银行	15,000,000.00	2022/9/29	2023/5/3	-
22	抵押	交通银行	银行	27,700,000.00	2022/10/13	2023/5/3	-
23	抵押+保证	交通银行	银行	14,715,018.76	2022/2/9	2022/8/8	-
24	抵押+保证	交通银行	银行	14,846,443.79	2022/2/23	2022/8/22	-
25	抵押+保证	交通银行	银行	14,689,861.49	2022/4/18	2022/10/12	-
26	抵押+保证	交通银行	银行	14,689,913.53	2022/4/26	2022/10/24	-
27	抵押+保证	交通银行	银行	17,797,167.97	2022/5/31	2022/11/28	-
28	抵押+保证	交通银行	银行	15,000,000.00	2022/6/15	2023/5/3	-
29	抵押+保证	交通银行	银行	14,689,923.24	2022/6/22	2022/12/19	-
30	抵押+保证	交通银行	银行	15,492,712.12	2022/8/10	2023/2/6	-
31	抵押+保证	交通银行	银行	15,546,220.71	2022/9/21	2023/3/20	-
32	抵押+保证	交通银行	银行	15,082,854.78	2022/10/17	2023/4/17	-
33	抵押+保证	交通银行	银行	14,840,442.20	2022/10/27	2023/4/25	-
34	抵押+保证	交通银行	银行	16,626,195.43	2022/12/14	2023/6/12	-
35	保证	民生银行	银行	34,823,000.00	2022/9/9	2023/8/8	-
36	抵押+保证	浦发银行	银行	5,160,000.00	2022/1/25	2026/12/16	-
37	抵押+保证	浦发银行	银行	2,360,000.00	2022/4/25	2026/12/16	-
38	抵押+保证	浦发银行	银行	18,559,965.04	2022/5/12	2022/11/8	-
39	抵押+保证	浦发银行	银行	4,598,179.00	2022/5/19	2026/12/16	-
40	抵押+保证	浦发银行	银行	18,279,469.96	2022/6/15	2022/12/9	-
41	抵押+保证	浦发银行	银行	9,358,819.84	2022/6/20	2026/12/16	-
42	抵押+保证	浦发银行	银行	12,432,908.46	2022/7/1	2022/12/26	-
43	抵押+保证	浦发银行	银行	3,495,011.50	2022/7/19	2026/12/16	-
44	抵押+保证	浦发银行	银行	2,771,910.00	2022/8/23	2026/12/16	-
45	抵押+保证	浦发银行	银行	6,608,679.47	2022/9/21	2026/12/16	-
46	抵押+保证	浦发银行	银行	3,127,449.00	2022/10/24	2026/12/16	-
47	抵押+保证	浦发银行	银行	5,319,951.19	2022/11/21	2026/12/16	-
48	抵押+保证	浦发银行	银行	19,176,526.63	2022/12/6	2023/6/5	-
49	抵押+保证	通商银行	银行	20,197,340.00	2022/5/16	2022/11/15	-
50	信用	兴业银行	银行	15,000,000.00	2022/4/22	2023/4/21	-
51	信用	兴业银行	银行	18,000,000.00	2022/5/18	2023/5/17	-
52	信用	兴业银行	银行	17,000,000.00	2022/5/25	2023/5/24	-

53	信用	兴业银行	银行	15,000,000.00	2022/10/26	2023/10/25	-
54	信用	兴业银行	银行	18,000,000.00	2022/10/26	2023/10/25	-
55	保证	招商银行	银行	10,000,000.00	2022/2/25	2022/10/1	-
56	保证	招商银行	银行	20,000,000.00	2022/6/30	2023/6/30	-
57	保证	招商银行	银行	4,000,000.00	2022/9/28	2023/9/28	-
58	保证	招商银行	银行	6,000,000.00	2022/10/24	2023/10/24	-
59	抵押	招商银行	银行	15,000,000.00	2022/2/16	2023/2/16	-
60	抵押	招商银行	银行	15,000,000.00	2022/6/23	2023/4/17	-
61	抵押	招商银行	银行	10,000,000.00	2022/8/1	2023/4/17	-
62	保证	中信银行	银行	20,000,000.00	2022/12/9	2023/12/9	-
合计	-	-	-	830,314,100.56	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 6 月 9 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
叶文光	董事长	男	1968年3月	2022年5月24日	2025年5月23日	77.49	否
陈凯	董事、 总经理	男	1986年6月	2022年5月18日	2025年5月17日	58.01	否
段焕春	董事、 副总经理	男	1969年12月	2022年5月18日	2025年5月17日	34.04	否
陈云	董事	男	1982年8月	2022年5月18日	2025年5月17日	17.00	否
孙其祖	董事、 财务总监	男	1984年11月	2022年5月18日	2025年5月17日	53.44	否
孙瑶	董事、 副总经理	女	1982年5月	2022年5月18日	2025年5月17日	64.68	否
潘士远	独立董 事	男	1973年10月	2022年5月18日	2025年5月17日	6.00	否
杨柳勇	独立董 事	男	1964年3月	2022年6月13日	2025年5月17日	3.25	否
崔彦军	独立董 事	男	1969年12月	2022年5月18日	2025年5月17日	6.00	否
李雷	监事会 主席	男	1987年1月	2022年5月24日	2025年5月23日	64.53	否
黄丽娟	监事	女	1985年8月	2022年5月18日	2025年5月17日	25.73	否
金仲照	监事	男	1977年5月	2022年5月18日	2025年5月17日	54.77	否
张小艳	副总经 理、董 事会秘 书	女	1977年11月	2022年5月24日	2023年4月24日	32.84	否
贾灵	副总经 理	女	1978年9月	2022年5月24日	2025年5月23日	62.99	否



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	期末持有无限售股份数量
叶文光	董事长	18,019,200	0	18,019,200	4.5177%	0	0	0
陈凯	董事、总经理	48,322,900	0	48,322,900	12.1153%	0	0	0
段焕春	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
陈云	董事	7,893,639	0	7,893,639	1.9791%	0	0	0
孙其祖	董事、财务总监	0	0	0	0%	0	0	0
孙瑶	董事、副总经理	404,207	0	404,207	0.1013%	0	0	0
崔彦军	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
潘士远	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
杨柳勇	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
李雷	监事会主席	371,720	0	371,720	0.0932%	0	0	0
金仲照	监事	70,600	0	70,600	0.0177%	0	0	0
黄丽娟	监事	9,500	0	9,500	0.0024%	0	0	0
张小艳	董事会秘书、副总经理	1,937,511	0	1,937,511	0.4858%	0	0	0
贾灵	副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
<b>合计</b>	-	<b>77,029,277</b>	-	<b>77,029,277</b>	<b>19.3125%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### (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
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王宁	独立董事	离任	-	离职
杨柳勇	-	新任	独立董事	聘任

#### 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

杨柳勇先生：汉族，中国国籍，博士研究生学历，教授职称，现任浙江大学金融学教授，从事金融学的教学和科研，业绩饱满。曾获得省科技进步二等奖，省哲学社会科学优秀成果二等奖和三等奖，安子介国际贸易研究三等奖等奖励。同时，杨柳勇先生担任恒逸石化股份有限公司、横店集团东磁股份有限公司、浙江百翔科技股份有限公司、南浔农村商业银行股份有限公司、江山农村商业银行股份有限公司独立董事。

#### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬，报酬由年度固定工资和年度目标浮动奖金构成，年度固定工资为 12 个月的标准工资，年度目标浮动奖金根据当年度的公司盈利状况进行确定发放。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。2022 年度在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资、津贴等在次月发放，奖金在年末根据业绩等公司经营综合情况发放。

### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	285	42	0	327
生产人员	337	0	31	306
销售人员	185	19	0	204
技术人员	323	84	0	407
员工总计	1,130	145	31	1,244

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	68	78
本科	526	658
专科及以下	535	507
员工总计	1,130	1,244

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

薪酬政策：公司建立完整的薪酬管理体系，并根据市场水平和公司效益，为员工提供有竞争力的薪酬与奖励考核机制。

学习培训：公司每年制定学习培训计划，包括员工岗位培训、团队凝聚力培训、专业知识培训等。定期开展团队拓建、集中学习、裸心会及增强团队凝聚力活动。

离退休职工：公司无离退休职工情况。

### 劳务外包情况：

适用 不适用

### (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

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

### （一）公司所处行业及主管部门

#### 1、公司所处行业

根据《挂牌公司管理型行业分类指引（2018年修订）》，公司 IC 增值分销业务属于“批发业”（F51）；公司物联网模块及物联网系统解决方案业务属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（C39）。

#### 2、行业主管部门和监管体制

公司所属行业的主管部门为工业和信息化部（以下简称“工信部”）和国家市场监督管理总局（以下简称“国家市场监管总局”）。

工信部主要负责制定相关的产业发展战略、方针政策、总体规划和法规，并组织实施工业、通信业、信息化的发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合；指导整个行业的协同有序发展，行业内企业面向市场独立自主经营，按照市场经济规则，参与市场竞争；指导行业技术创新和技术进步，以先进适用技术改造提升传统产业，组织实施有关国家科技重大专项，推进相关科研成果产业化，推动软件业、信息服务业和新兴产业发展。

国家市场监管总局是国务院直属机构，负责市场综合监督管理，统一登记市场主体并建立信息公示及共享机制，组织市场监管综合执法工作，承担反垄断统一执法，负责监督管理市场秩序，负责产品质量安全监督管理，负责统一管理标准化工作。

IC 增值分销业务方面，公司所属的全国性行业自律组织主要有中国半导体行业协会、中国电子商会、中国电子元件行业协会、中国信息产业商会电子元器件应用与供应链分会。行业协会履行自律、协调、监督和维护企业合法权益，协助政府部门加强行业管理和为企业服务的职能，同时制（修）订行业标准、国家标准及推荐标准并推动标准的贯彻执行，在行业内开展评比、评选、表彰等活动。物联网模块及系统解决方案业务方面，公司所属的行业自律性组织主要有中国电子商会物联网技术产品应用专业委员会、中国软件行业协会、中国通信工业协会物联网应用分会。

### （二）行业相关法规及行业政策

#### 1、行业主要法规及政策

（1）公司 IC 增值分销业务所处行业的主要法规和政策性文件如下：

政策名称	发布日期	发文机关	政策相关内容
------	------	------	--------

《国家发展改革委商务部关于深圳建设中国特色社会主义先行示范区放宽市场准入若干特别措施的意见》	2022年1月	国家发展改革委、商务部	建立电子元器件和集成电路交易平台。支持深圳优化同类交易场所布局，组建市场化运作的电子元器件和集成电路国际交易中心，打造电子元器件、集成电路企业和产品市场准入新平台，促进上下游供应链和产业链的集聚融合、集群发展。积极鼓励、引导全球知名基础电子元器件和芯片公司及上下游企业(含各品牌商、分销商或生产商)依托中心开展销售、采购、品牌展示、软体方案研发、应用设计、售后服务、人员培训等。优化海关监管与通关环境，在风险可控前提下，推动海关、金融、税务等数据协同与利用，联合海关、税务、银行等机构开展跨境业务，交易中心为入驻企业提供进出口报关、物流仓储服务，鼓励金融机构与交易中心合作，为企业提供供应链金融服务。鼓励市场主体依托中心开展采购，设立贸易联盟并按市场化运作方式提供国际贸易资金支持，汇聚企业对关键元器件的采购需求，以集中采购方式提高供应链整体谈判优势。
《关于加快推动制造服务业高质量发展的意见》	2021年3月	国家发改委等13部门	发展现代物流服务体系，促进信息资源融合共享，推动实现采购、生产、流通等上下游环节信息实时采集、互联互通，提高生产制造和物流一体化运作水平。
《基础电子元器件产业发展行动计划(2021-2023年)》	2021年1月	工信部	到2023年，电子元器件销售总额达到21000亿元，充分满足信息技术市场规模需求。鼓励龙头企业面向行业开放共享业务系统，带动产业链上下游企业开展协同设计和协同供应链管理。加强公共平台建设，围绕电子元器件各领域开展产品检测分析、评级、可靠性、应用验证等服务，为电子系统整机设计、物料选型提供依据。
《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》国发[2020]8号	2020年8月	国务院	进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量。推动集成电路、软件和信息技术服务出口，大力发展国际服务外包业务，支持企业建立境外营销网络。商务部会同相关部门与重点国家和地区建立长效合作机制，采取综合措施为企业拓展新兴市场创造条件。
《关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见》	2019年11月	发改委等8部委	优化供应链管理。提升信息、物料、资金、产品等配置流通效率，推动设计、采购、制造、销售、消费信息交互和流程再造，形成高效协同、弹性安全、绿色可持续的智慧供应链网络。
《扩大和升级信息消费三年行动计划(2018-2020年)》	2018年7月	工信部、发改委	加大资金支持力度，支持信息消费前沿技术研发，拓展各类新型产品和融合应用。各地工业和信息化、发展改革主管部门要进一步落实鼓励软件和集成电路产业发展的若干政策，加大现有支持中小微企业税收政策落实力度。鼓励有条件的地方设立信息消费专项资金，推动出台支持信息消费发展的政策，切实改善企业融资环境，加大对信息消费领域中小微企业的支持。
《关于开展供应链创新与应用试点的通知》	2018年4月	商务部等8部委	创新发展流通供应链。推动企业与供应商、生产商实现系统对接，构建流通与生产深度融合的供应链协同平台，实现供应链需求、库存和物流实时共享可视。
《国务院办公厅关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》	2017年10月	国务院	提出推进供应链协同制造。推动制造企业应用精益供应链等管理技术，完善从研发设计、生产制造到售后服务的全链条供应链体系。推动供应链上下游企业实现协同采购、协同制造、协同物流，促进大中小企业专业化分工协作，快速响应客户需求，缩短生产周期和新品上市时间，降低生产经营和交易成本。

《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》	2017年4月	科技部	指出亟需加强制造基础能力方面的科技创新，制造业基础技术研究能力薄弱已经成为当前制约我国制造业发展的主要瓶颈，其中基础材料、关键基础零部件、电子元器件、集成电路、传感器、控制系统、软件工具及平台等众多领域的基础研究、关键技术研究、关键工艺研究都没有掌握自主核心技术，工艺装备、测试与实验装备、标准化等共性技术自主创新能力薄弱，亟需科技攻关。
《鼓励进口技术和产品目录（2016年版）》（发改产业[2016]1982号）	2016年11月	发改委、财政部、商务部	将新型电子元器件（片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子元器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等）制造（C27）继续列为鼓励发展的重点行业，符合国家产业政策和专项规划的投资类项目项下进口生产性设备、零部件（不予免税产品目录中产品除外）给予贴息支持。
《发展服务型制造专项行动指南》	2016年7月	工信部、发改委、中国工程院	促进制造业与服务业资源整合、运营协同，以服务提升带动制造能力和制造水平提升。

（2）公司物联网模块及物联网系统解决方案业务所处行业的主要法规和政策性文件如下：

政策名称	发布日期	发文机关	政策相关内容
《“十四五”信息通信行业发展规划》	2021年11月	工信部	十四五期间将推动物联网全面发展，构建低中高速协同发展的移动物联网综合生态体系。
《物联网新型基础设施建设三年行动计划（2021-2023年）》	2021年9月	工信部等八部门	打造支持固移融合，宽窄结合的物联网接入能力，加速推进全面感知、泛在连接、安全可信的物联网新型基础设施建设，加快技术创新，壮大产业生态，深化重点领域应用，推动物联网全面发展，不断培育经济新增长点，有力支撑制造强国和网络强国建设。
《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》	2021年7月	工信部等十部门	5G应用关键指标大幅提升。5G个人用户普及率超过40%，用户数超过5.6亿。5G网络接入流量占比超50%，5G网络使用效率明显提高。5G物联网终端用户数年均增长率超200%。
《工业和信息化部办公厅关于深入推进移动物联网全面发展的通知》	2020年5月	工信部办公厅	明确提出推动2G/3G物联网业务迁移转网，建立NB-IoT（窄带物联网）、4G（含LTE-Cat1，即速率类别1的4G网络）和5G协同发展的移动物联网综合生态体系，在深化4G网络覆盖、加快5G网络建设的基础上，以NB-IoT满足大部分低速率场景需求，以LTE-Cat1满足中等速率物联需求和语音需求，以5G技术满足更高速率、低时延联网需求。加快移动物联网网络建设；加强移动物联网标准和技术研究；提升移动物联网应用广度和深度；构建高质量产业发展体系；建立健全移动物联网安全保障体系。
《两部门关于深入推进网络提速降费加快培育经济发展新动能2018专项行动的实施意见》	2018年5月	工信部、国资委	推广物联网行业融合应用。加快完善NB-IoT等物联网基础设施建设，实现全国普遍覆盖。进一步推动模组标准化、接口标准化、公共服务平台等共性关键技术研究。面向行业需求，积极推动产品和应用创新，推进物联网在智慧城市、农业生产、环保监测等行业领域的应用。
《关于开展供应链创	2018年4月	商务部等8	创新发展流通供应链。推动企业与供应商、生产商实现系统对

新与应用试点的通知》		部委	接,构建流通与生产深度融合的供应链协同平台,实现供应链需求、库存和物流实时共享可视。
《国务院关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》	2017年11月	国务院	面向先进制造业的下一代互联网升级改造和配套管理能力建设,在重点地区和行业实现窄带物联网(NB-IoT)、工业过程/工业自动化无线网络(WIA-PA/FA)等无线网络技术应用。
《关于全面推进移动互联网(NB-IoT)建设发展的通知》	2017年6月	工信部办公厅	通知提到促进产业全面发展健全NB-IoT完整产业链。相关企业在NB-IoT专用芯片、模组、网络设备、物联应用产品和服务平台等方面要加快产品研发,加强各环节协同创新,突破模组等薄弱环节,构建贯穿NB-IoT产品各环节的完整产业链,提供满足市场需求的多样化产品和应用系统。推广NB-IoT在公共服务领域的应用,推进智慧城市建设。
《信息通信行业发展规划物联网分册(2016-2020年)》	2017年1月	工信部规划司	加快升级通信网络基础设施,积极推进低功耗广域网技术的商用部署,支持5G技术研发和商用实验,促进5G与物联网垂直行业应用深度融合。建立安全可控的标识解析体系,构建泛在安全的物联网。突破操作系统、核心芯片、智能传感器、低功耗广域网、大数据等关键核心技术。研究面向服务的物联网网络体系架构、通信技术及组网等智能传输技术,加快发展NB-IoT等低功耗广域网技术和网络虚拟化技术。
《信息通信行业发展规划(2016-2020年)》	2017年1月	工信部	夯实互联网和物联网应用基础设施。充分利用现有信息通信基础设施,增强窄带物联网(NB-IoT)接入支撑能力。建设完善窄带物联网基础设施,实现在城市运行管理和重点行业的规模应用。
《“十三五”国家信息化规划》	2016年12月	国务院	积极推进物联网发展。推进物联网感知设施规划布局,发展物联网开环应用。实施物联网重大应用示范工程,推进物联网应用区域试点,建立城市级物联网接入管理与数据汇聚平台,深化物联网在城市基础设施、生产经营等环节中的应用。
《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	2016年12月	国务院	实施网络强国战略,加快建设“数字中国”,推动物联网、云计算和人工智能等技术向各行业全面融合渗透,构建万物互联、融合创新、智能协同、安全可控的新一代信息技术产业体系。
《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》	2016年5月	国务院	充分发挥物联网发展部际联席会议制度作用,加强政策措施的协同,促进物联网与相关行业之间的深度融合。加强资源整合,突出区域特色,完善产业布局,避免重复建设,形成协调发展的格局。坚持安全可控。建立健全物联网安全保障体系,推进关键安全技术研发和产业化,增强物联网基础设施、重大系统、重要信息的安全保障能力,强化个人信息安全,构建泛在安全的物联网。
国务院关于印发《中国制造2025》的通知	2015年5月	国务院	深入推进制造业结构调整。部署全面推进实施制造强国战略,推进智能制造。 加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展,把智能制造作为两化深度融合的主攻方向;着力发展智能装备和智能产品,推进生产过程智能化,培育新型生产方式,全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。

## **2、行业政策对公司的影响**

### **(1) IC 增值分销业务**

IC 增值分销是连接上游集成电路产业与下游电子信息产业的重要中间环节，IC 增值分销产业的快速增长有利于集成电路产业与电子信息产业上下游的高效对接。同时，在集成电路生产国产化进程持续加速的背景下，国内 IC 分销商的成长也有利于更好地服务国内 IC 设计制造商，为国内集成电路产业与电子信息产业的持续升级提供帮助。

IC 产业是信息产业的核心，是关系国民经济发展及国防安全的高科技支柱产业，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量。IC 增值分销商作为上游 IC 设计制造商和下游电子产品制造商之间的纽带，是产业链上的重要一环。相关产品广泛应用于工业、农业、交通、政务、金融、安全、办公、通信、教育、传媒、娱乐等各个领域，一直为国家所重点鼓励和大力支持。

近年来，国务院、工信部、税务总局、发改委等部门发布和实施了一系列鼓励 IC 产业发展的规划、政策和指导意见。提供了财政、税收等一系列支持，为行业快速发展创造了良好的外部条件，有利于 IC 增值分销产业规模的进一步扩张。相关鼓励政策为公司的发展带来了良好的生产经营环境和发展机遇，有助于公司进一步快速发展。

### **(2) 物联网模块及系统解决方案业务**

物联网行业是国家战略性新兴产业，近年来，相关政策不断加强对物联网行业发展的引导和支持，主要体现在促进行业技术的升级进步、优化产业资源的配置、增强政府财税支撑和扶持企业发展等方面。另外，随着国民经济对物联网技术和产品的需求不断扩大，物联网行业相关产业链呈现蓬勃发展的态势，智慧城市、智能仪表、智能安防、智能家居、智能楼宇等产业热点已初具规模，更多物联网应用领域亦在起步和成长阶段。

相关政策为物联网产业的快速发展奠定了坚实的基础，为公司的可持续发展提供了良好的市场环境和历史机遇。



## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的要求，制定了北交所上市所适用的配套的规章制度，并经公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过，不断完善法人治理结构，进一步强化内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司严格按照以上制度实施公司治理。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定和要求，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。

公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均能按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则履行职责，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序均符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，能够平等地保障保证所有股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

### 4、 公司章程的修改情况

2022年5月24日，公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议审议通过了《<公司章程（草案）>（北交所上市后适用）》议案。

2022年6月13日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《<公司章程（草案）>（北交所上市后适用）》议案。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、 第三届董事会第十八次会议： 《预计2022年日常性关联交易》、《召开2022年第一次临时股东大会》；</p> <p>2、 第三届董事会第十九次会议： 《2021年年度报告及其摘要》、《2021年度董事会工作报告》、《2021年度总经理工作报告》、《2021年度独立董事述职报告》、《2021年度财务决算报告》、《2022年度财务预算报告》、《继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为2022年审计机构》、《2021年年度权益分派预案》、《关于2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告》、《前期会计差错更正》、《公司2019年度、2020年度定期报告更正》、《提名叶文光为公司第四届董事会董事》、《提名陈凯为公司第四届董事会董事》、《提名陈云为公司第四届董事会董事》、《提名段焕春为公司第四届董事会董事》、《提名孙瑶为公司第四届董事会董事》、《提名孙其祖为公司第四届董事会董事》、《提名王宁为公司第四届董事会独立董事》、《提名崔彦军为公司第四届董事会独立董事》、《提名潘士远为公司第四届董事会独立董事》、《召开2021年年度股东大会的通知》；</p> <p>3、 第四届董事会第一次会议： 《选举叶文光先生为公司董事长》、《聘任陈凯先生为公司总经理》、《聘任段焕春先生为公司副总经理》、《聘任孙瑶女士为公司副总经理》、《聘任孙其祖先生为公司财务负责人》、《聘任贾灵女士为公司副总经理》、《聘任张小艳女士为公司副总经理、董事会秘书》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年分红回报规划》、《公司向不特定合格投资</p>

	<p>者公开发行股票并在北京证券交易所上市填补被摊薄即期回报措施》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市出具有关承诺并接受相应约束措施》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案》、《聘请公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的相关中介机构》、《确认公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度关联交易》、《&lt;公司章程（草案）&gt;（上市后适用）》、《制定和修订部分上市后适用的公司治理制度》、《关于设立审计委员会的议案》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《关于批准报出&lt;内部控制鉴证报告&gt;》、《关于批准报出&lt;前次募集资金使用情况鉴证报告&gt;》、《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第四届董事会第二次会议： 《关于公司 2022 年第一季度审阅报告的议案》；</p> <p>5、第四届董事会第三次会议： 《2022 年半年度报告》、《2021 年半年度报告更正》、《关于批准报出&lt;内部控制鉴证报告&gt;》、《批准报出&lt;非经常性损益鉴证报告&gt;》、《对外投资》、《调整公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市具体方案》、《调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案》、《子公司管理制度（北交所上市后适用）》；</p> <p>6、第四届董事会第四次会议： 《调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案》；</p> <p>7、第四届董事会第五次会议： 《关于延长公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市方案决议有效期的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》、《批准报出&lt;利尔达科技集团股份有限公司 2022 年半年度审计报告&gt;》、《召集召开 2022 年第三次临时股东大会的通知》；</p> <p>8、第四届董事会第六次会议： 《关于公司 2022 年 1-9 月审阅报告的议案》；</p> <p>9、第四届董事会第七次会议： 《关于调整公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市具体方案的议案》、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价预案的议案》。</p>
监事会	<p>6 1、第三届监事会第十一次会议： 《2021 年年度报告及其摘要》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2022 年度财务预算报告》、《继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2022 年审计机构》、《2021 年年度权益分派预案》、《关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告》、《前期会计差错更正》、《公司 2019 年度、2020 年度定期报告更正》、《提名李雷为公司第四届监事会监事》、《提名金仲照为公司第四届监事会监事》、《召开 2021 年年度股东大会的通知》；</p> <p>2、第四届监事会第一次会议： 《选举李雷先生为监事会主席》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年分红回报规划》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市填补被摊薄即期回报措施》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市出具有关承诺并接受相应约束措施》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京</p>

	<p>证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案》、《聘请公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的相关中介机构》、《确认公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度关联交易》、《&lt;公司章程（草案）&gt;（上市后适用）》、《制定和修订部分上市后适用的公司治理制度》、《关于设立审计委员会的议案》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《关于批准报出&lt;内部控制鉴证报告&gt;》、《关于批准报出&lt;非经常性损益鉴证报告&gt;》《关于批准报出&lt;前次募集资金使用情况鉴证报告&gt;》、《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、第四届监事会第二次会议： 《2022 年半年度报告》、《2021 年半年度报告更正》、《关于批准报出&lt;内部控制鉴证报告&gt;》、《批准报出&lt;非经常性损益鉴证报告&gt;》、《对外投资》、《调整公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市具体方案》、《调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案》、《子公司管理制度（北交所上市后适用）》；</p> <p>4、第四届监事会第三次会议： 《调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案》；</p> <p>5、第四届监事会第四次会议： 《关于延长公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市方案决议有效期的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》、《批准报出&lt;利尔达科技集团股份有限公司 2022 年半年度审计报告&gt;》、《召集召开 2022 年第三次临时股东大会的通知》；</p> <p>6、第四届监事会第五次会议： 《关于调整公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市具体方案的议案》、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价预案的议案》。</p>
股东大会	<p>4</p> <p>1、2022 年第一次临时股东大会： 《预计 2022 年日常性关联交易》；</p> <p>2、2021 年年度股东大会： 《2021 年年度报告及其摘要》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度独立董事述职报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2022 年度财务预算报告》、《继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2022 年审计机构》、《2021 年年度权益分派预案》、《关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告》、《前期会计差错更正》、《公司 2019 年度、2020 年度定期报告更正》、《提名叶文光为公司第四届董事会董事》、《提名陈凯为公司第四届董事会董事》、《提名陈云为公司第四届董事会董事》、《提名段焕春为公司第四届董事会董事》、《提名孙瑶为公司第四届董事会董事》、《提名孙其祖为公司第四届董事会董事》、《提名王宁为公司第四届董事会独立董事》、《提名崔彦军为公司第四届董事会独立董事》、《提名潘士远为公司第四届董事会独立董事》、《提名李雷为公司第四届监事会监事》、《提名金仲照为公司第四届监事会监事》、《提名黄丽娟女士为公司第四届监事会职工代表监事》；</p> <p>3、2022 年第二次临时股东大会： 《公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年分红回报规划》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市填补被摊薄即期回报措施》、《公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市出具有关承诺并接受相应约束措施》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股</p>

	<p>价措施预案》、《聘请公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的相关中介机构》、《确认公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度关联交易》、《〈公司章程（草案）〉（上市后适用）》、《制定和修订部分上市后适用的公司治理制度》、《关于设立审计委员会的议案》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《关于批准报出〈内部控制鉴证报告〉》、《关于批准报出〈前次募集资金使用情况鉴证报告〉》、《提名公司新任独立董事》；</p> <p>4、2022 年第三次临时股东大会： 《关于延长公司申请公开发行股票并在北京证券交易所上市方案决议有效期的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》。</p>
--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司严格根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的要求，健全公司内部管理和控制制度，结合公司实际情况先后建立了北交所适用的各项制度规则，进一步完善公司治理结构；公司积极听取多方有利于改进公司治理的意见，并根据经营治理需要不断完善各项制度，不断提高公司治理水平。

### （四） 投资者关系管理情况

- 1、公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定；
- 2、公司做好信息披露制度，及时编制公司定期报告和临时报告，确保信息披露内容的真实、准确、完整；
- 3、做好公司网站、邮箱和微信公众号的管理工作，及时发布公司经营动态信息；
- 4、做好投资者来访接待工作，做好投资者来公司的调研、参观的接待工作；
- 5、公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

## 二、 内部控制

### （一） 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，共召开了 3 次审计委员会会议，审议通过了《2022 年第一季度审阅报告》、《2022 年

半年度报告》、《2022年1-9月审阅报告》等相关议案，协调了公司内部、外部审计机构的相关工作。

## (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
崔彦军	9	通讯	0	-
潘士远	9	通讯	0	-
杨柳勇	6	通讯	0	-
王宁	3	通讯	0	-

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事严格《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《独立董事工作制度》的规定，认真、忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，谨慎地行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对重大事项发表了独立意见，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的利益，充分发挥了独立董事的独立性和专业性作用。

## (三) 监事会就年度内监督事项的意见

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

## (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务独立情况

公司的主营业务为物联网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。公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门。公司能独立支配生产、销售、财务、管理和开展经营活动，与控股股东、实际控制人等之间不存在依赖关系。

### 2、资产完整情况

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

### 3、机构独立情况

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

### 4、人员独立情况

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

### 5、财务独立情况

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

## (五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。报告期内，公司各项制度均有效实施并发挥良好的作用，未出现因内部控制制度的原因导致的重大责任事故。随着公司的不断发展，管理层将继续结合公司发展的实际情况，对内部控制制度不断加以改进和完善。

## (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

## (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，实行累积投票制和网络投票情况如下：

2022 年 2 月 14 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式，不存在累积投票议案；

2022 年 5 月 18 日，公司召开 2021 年年度股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式，存在累积投票议案；

2022 年 6 月 13 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式，不存在累积投票议案；

2022 年 10 月 28 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合方式，不存在累积投票议案。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

#### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司制定了《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。



## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审【2023】4928号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市钱江世纪城润奥商务中心(T2)			
审计报告日期	2023年4月24日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	许松飞 2年	程度 3年	（姓名3） 年	（姓名4） 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	13年			
会计师事务所审计报酬	80万元			

利尔达科技集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了利尔达科技集团股份有限公司（以下简称利尔达公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利尔达公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于利尔达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及五（二）1。

利尔达公司的营业收入主要来自于产品销售。2022 年度，利尔达公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 2,578,303,266.50 元。

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

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）了解和复核公司的收入确认政策；

（3）抽取样本，检查账面记录的收入是否与据以确认收入的合同、发货单、销售发票等支持性凭证相符；

（4）实施分析程序，包括分析销售收入和毛利率变动的合理性；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试。

#### （二）存货可变现净值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）7。

截至 2022 年 12 月 31 日，利尔达公司存货账面余额为人民币 708,347,314.22 元，跌价准备为人民币 25,780,881.03 元，账面价值为人民币 682,566,433.19 元。

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

实际售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对存货实施监盘；

(3) 取得公司存货跌价准备计算表，评估管理层在减值测试中运用的相关参数，尤其是预计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税费等；

(4) 复核公司管理层确定的可变现净值以及存货减值金额。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

现实的选择。

利尔达公司治理层（以下简称治理层）负责监督利尔达公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1	159,666,084.34	168,756,123.03
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	五、（一）2	506,291.69	921,653.73
应收账款	五、（一）3	679,051,917.21	567,789,418.87
应收款项融资	五、（一）4	82,376,744.15	94,258,043.71
预付款项	五、（一）5	3,501,408.47	14,757,292.07
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、（一）6	21,125,659.74	19,387,947.89
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		27,873.10	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（一）7	682,566,433.19	498,842,666.01
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（一）8	18,849,191.78	4,523,144.57

<b>流动资产合计</b>		<b>1,647,643,730.57</b>	<b>1,369,236,289.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资	五、（一）9	355,137.34	325,053.22
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、（一）10	1,438,055.77	1,527,056.33
其他权益工具投资	五、（一）11	26,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（一）12	96,968,379.58	76,870,552.68
在建工程	五、（一）13	74,658,271.97	13,753,006.55
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	五、（一）14	15,092,615.95	19,658,905.68
无形资产	五、（一）15	5,269,048.89	3,895,063.84
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、（一）16	2,763,363.00	775,807.15
递延所得税资产	五、（一）17	19,872,288.38	15,784,586.03
其他非流动资产	五、（一）18	2,531,461.52	1,786,889.09
<b>非流动资产合计</b>		<b>244,948,622.40</b>	<b>140,376,920.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,892,592,352.97</b>	<b>1,509,613,210.45</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）19	276,438,470.33	89,538,226.31
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	五、（一）20	157,985,165.57	113,834,284.78
应付账款	五、（一）21	498,158,273.56	448,859,062.40
预收款项		0.00	0.00
合同负债	五、（一）22	22,919,578.78	27,779,949.28
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、（一）23	46,337,987.16	61,351,512.66
应交税费	五、（一）24	22,684,831.13	28,011,377.66
其他应付款	五、（一）25	18,894,225.40	15,679,940.04
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00

应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五、(一) 26	14,845,351.72	10,126,569.02
其他流动负债	五、(一) 27	2,545,844.92	2,671,206.37
<b>流动负债合计</b>		<b>1,060,809,728.57</b>	<b>797,852,128.52</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	五、(一) 28	46,989,719.00	7,200,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债	五、(一) 29	4,092,813.05	9,730,982.79
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	五、(一) 30	131,159.85	64,488.74
递延收益	五、(一) 31	6,058,248.49	1,836,864.33
递延所得税负债		20,898,334.80	1,092,118.78
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>78,170,275.19</b>	<b>19,924,454.64</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,138,980,003.76</b>	<b>817,776,583.16</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(一) 32	398,860,000.00	398,860,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(一) 33	61,221,265.01	46,898,892.97
减: 库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、(一) 34	13,130,736.83	-8,213,809.58
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、(一) 35	52,231,853.94	42,422,448.67
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(一) 36	227,105,673.88	206,156,204.72
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		752,549,529.66	686,123,736.78
少数股东权益		1,062,819.55	5,712,890.51
<b>所有者权益(或股东权益) 合计</b>		<b>753,612,349.21</b>	<b>691,836,627.29</b>
<b>负债和所有者权益(或股东 权益) 总计</b>		<b>1,892,592,352.97</b>	<b>1,509,613,210.45</b>

法定代表人: 叶文光

主管会计工作负责人: 孙其祖

会计机构负责人: 刘丽霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		49,047,456.29	43,688,990.57
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		506,291.69	921,653.73
应收账款	十四、(一) 1	203,094,768.95	150,196,757.93
应收款项融资		23,846,487.91	22,861,665.86
预付款项		17,917,960.90	7,923,587.02
其他应收款	十四、(一) 2	248,819,633.57	185,538,733.52
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		173,866,183.25	132,684,469.11
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		78,911,517.84	76,442,273.79
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		9,892,835.28	145,914.96
<b>流动资产合计</b>		<b>632,036,952.43</b>	<b>487,719,577.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、(一) 3	306,186,777.09	290,261,679.48
其他权益工具投资		26,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		3,964,113.36	4,181,734.38
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		10,404,224.97	11,315,113.61
无形资产		1,032,905.72	1,330,633.88
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		2,175,025.09	1,649,410.83
其他非流动资产		2,250,711.52	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>352,013,757.75</b>	<b>314,738,572.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>984,050,710.18</b>	<b>802,458,149.56</b>



<b>流动负债：</b>			
短期借款		129,031,415.28	15,018,125.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		47,458,452.36	18,308,197.65
应付账款		103,407,713.67	133,631,819.41
预收款项		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		15,214,739.58	19,935,792.87
应交税费		13,264,090.10	4,166,969.66
其他应付款		31,510,291.91	19,281,762.23
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		1,873,163.91	888,365.71
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		7,071,832.12	6,083,640.84
其他流动负债		243,511.31	115,487.52
<b>流动负债合计</b>		<b>349,075,210.24</b>	<b>217,430,160.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		3,667,179.95	5,100,323.73
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		131,159.85	64,488.74
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		18,512,170.63	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>22,310,510.43</b>	<b>5,164,812.47</b>
<b>负债合计</b>		<b>371,385,720.67</b>	<b>222,594,973.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		398,860,000.00	398,860,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		58,525,931.47	44,046,170.87
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		50,517,849.46	40,708,444.19
一般风险准备		0.00	0.00

未分配利润		104,761,208.58	96,248,561.14
所有者权益（或股东权益） 合计		612,664,989.51	579,863,176.20
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		984,050,710.18	802,458,149.56

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		2,578,303,266.50	2,205,520,032.28
其中：营业收入	五、（二）1	2,578,303,266.50	2,205,520,032.28
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		2,445,215,628.53	1,990,877,755.73
其中：营业成本	五、（二）1	2,129,747,223.54	1,707,495,997.65
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、（二）2	5,728,137.08	4,670,864.79
销售费用	五、（二）3	75,833,845.84	79,507,170.66
管理费用	五、（二）4	113,847,412.32	111,266,486.12
研发费用	五、（二）5	105,214,805.68	85,871,507.34
财务费用	五、（二）6	14,844,204.07	2,065,729.17
其中：利息费用		10,494,152.63	7,719,083.45
利息收入		1,342,211.12	1,230,607.41
加：其他收益	五、（二）7	17,424,364.46	14,962,859.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	-2,811,347.91	-618,441.93
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益（损失以“-”号填列）		-155,671.67	-349,907.38
以摊余成本计量的金融资产终 止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-11,728,184.05	-2,325,476.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-9,828,338.94	-2,129,057.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）11	133,276.02	-13,764.10
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		126,277,407.55	224,518,395.85
加：营业外收入	五、（二）12	445,234.26	1,706,187.21
减：营业外支出	五、（二）13	1,146,248.13	1,950,670.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		125,576,393.68	224,273,912.19
减：所得税费用	五、（二）14	13,252,978.77	41,337,301.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		112,323,414.91	182,936,610.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,323,414.91	182,936,610.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,792,540.48	2,372,379.84
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		110,530,874.43	180,564,231.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		21,344,546.41	-5,894,097.80
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,344,546.41	-5,894,097.80
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2.将重分类进损益的其他综合收益		21,344,546.41	-5,894,097.80
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
（4）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
（5）现金流量套期储备		0.00	0.00
（6）外币财务报表折算差额		21,344,546.41	-5,894,097.80
（7）其他		0.00	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		133,667,961.32	177,042,513.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		131,875,420.84	174,670,133.26

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,792,540.48	2,372,379.84
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.28	0.48
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.28	0.48

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	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十四、(二) 1	651,746,580.61	544,170,542.34
减：营业成本	十四、(二) 1	512,380,067.47	406,552,548.98
税金及附加		1,906,825.16	1,615,531.31
销售费用		27,141,358.62	27,107,427.23
管理费用		67,594,578.03	62,512,978.09
研发费用	十四、(二) 2	33,260,415.16	22,428,999.81
财务费用		-1,655,736.14	686,006.23
其中：利息费用		3,460,774.59	1,071,419.31
利息收入		550,173.69	425,682.69
加：其他收益		2,879,757.72	3,512,758.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二) 3	115,018,103.98	72,336,255.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-66,671.11	-45,718.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,320,322.89	-1,508,108.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,183,772.20	329,560.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		134,553.57	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		125,647,392.49	97,937,516.15
加：营业外收入		218,305.08	648,189.89
减：营业外支出		487,548.04	306,564.74
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		125,378,149.53	98,279,141.30
减：所得税费用		27,284,096.82	2,075,125.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		98,094,052.71	96,204,015.83
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”		98,094,052.71	96,204,015.83

号填列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5.其他		0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5.现金流量套期储备		0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7.其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		98,094,052.71	96,204,015.83
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.00	0.00
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.00	0.00

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,466,905,198.71	2,761,575,983.62
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00

代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		4,020,428.53	6,054,322.30
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三) 1	47,109,656.91	21,688,573.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,518,035,284.15</b>	<b>2,789,318,878.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,139,994,166.94	2,384,409,385.31
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		237,415,805.96	180,180,871.37
支付的各项税费		53,423,149.06	58,776,888.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三) 2	74,820,058.51	68,763,458.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,505,653,180.47</b>	<b>2,692,130,603.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,382,103.68</b>	<b>97,188,275.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	19,384.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,740.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>278,740.00</b>	<b>10,019,384.77</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,428,920.01	42,088,639.61
投资支付的现金		20,000,000.00	10,948,600.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>103,428,920.01</b>	<b>53,037,239.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-103,150,180.01</b>	<b>-43,017,854.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	61,392,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		394,911,423.62	126,586,555.35
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>394,911,423.62</b>	<b>187,978,555.35</b>
偿还债务支付的现金		184,704,466.21	136,985,050.75

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,448,254.81	49,647,113.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,600,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）3	23,393,153.23	11,985,837.85
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>305,545,874.25</b>	<b>198,618,002.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>89,365,549.37</b>	<b>-10,639,447.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>2,098,575.81</b>	<b>3,746,530.12</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>696,048.85</b>	<b>47,277,504.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额		151,172,035.49	103,894,531.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>151,868,084.34</b>	<b>151,172,035.49</b>

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		630,778,753.30	711,644,282.99
收到的税费返还		1,342,676.26	2,484,230.48
收到其他与经营活动有关的现金		27,435,458.55	20,847,514.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>659,556,888.11</b>	<b>734,976,027.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		545,233,973.46	583,374,371.06
支付给职工以及为职工支付的现金		80,285,611.10	55,530,808.82
支付的各项税费		12,196,570.40	15,028,447.11
支付其他与经营活动有关的现金		68,132,118.12	35,755,738.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>705,848,273.08</b>	<b>689,689,365.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-46,291,384.97</b>	<b>45,286,662.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	1,125,673.85
取得投资收益收到的现金		78,297,747.75	58,963,420.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		12,600,000.00	7,700,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>91,147,747.75</b>	<b>67,789,094.31</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,817,721.12	2,388,918.48
投资支付的现金		29,500,000.00	108,979,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		14,120,000.00	14,000,000.00

投资活动现金流出小计		47,437,721.12	125,367,918.48
投资活动产生的现金流量净额		43,710,026.63	-57,578,824.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	61,392,000.00
取得借款收到的现金		208,900,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		23,000,000.00	38,500,000.00
筹资活动现金流入小计		231,900,000.00	124,892,000.00
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	26,277,124.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,745,941.01	44,331,230.37
支付其他与筹资活动有关的现金		33,841,975.67	41,362,975.45
筹资活动现金流出小计		211,587,916.68	111,971,330.32
筹资活动产生的现金流量净额		20,312,083.32	12,920,669.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		607,740.74	-26,040.18
五、现金及现金等价物净增加额		18,338,465.72	602,467.35
加：期初现金及现金等价物余额		29,024,990.57	28,422,523.22
六、期末现金及现金等价物余额		47,363,456.29	29,024,990.57



(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	398,860,000.00	-	-	-	46,898,892.97	-	-8,213,809.58	-	42,422,448.67	-	206,156,204.72	5,712,890.51	691,836,627.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	398,860,000.00	-	-	-	46,898,892.97	-	-8,213,809.58	-	42,422,448.67	-	206,156,204.72	5,712,890.51	691,836,627.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	14,322,372.04	-	21,344,546.41	-	9,809,405.27	-	20,949,469.16	-	61,775,721.92
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	21,344,546.41	-	-	-	110,530,874.43	1,792,540.48	133,667,961.32
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	14,322,372.04	-	-	-	-	-	-	157,388.56	14,479,760.60
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	14,322,372.04	-	-	-	-	-	-	157,388.56	14,479,760.60
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,809,405.27	-	-89,581,405.27	-	-86,372,000.00

												6,600,000.00	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	9,809,405.27	-	-9,809,405.27	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-79,772,000.00	6,600,000.00	-	-86,372,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>398,860,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61,221,265.01</b>	<b>-</b>	<b>13,130,736.83</b>	<b>-</b>	<b>52,231,853.94</b>	<b>-</b>	<b>227,105,673.88</b>	<b>1,062,819.55</b>	<b>753,612,349.21</b>

项目	2021 年												
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,490,000.00	-	-	-	19,776,563.14	-	-	2,319,711.78	-	32,800,230.18	-	78,454,823.04	1,475,285.96	490,677,190.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	0.00	-	-	-	1,816.91	-	16,352.20	-	-	18,169.11
前期差错更正	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	360,490,000.00	-	-	-	19,776,563.14	-	-	2,319,711.78	-	32,802,047.09	-	78,471,175.24	1,475,285.96	490,695,359.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,370,000.00	-	-	-	27,122,329.83	-	-	5,894,097.80	-	9,620,401.58	-	127,685,029.48	4,237,604.55	201,141,267.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	5,894,097.80	-	-	-	180,564,231.06	2,372,379.84	177,042,513.10
（二）所有者投入和减少资本	38,370,000.00	-	-	-	27,122,329.83	-	-	-	-	-	-	-	1,865,224.71	67,357,554.54
1. 股东投入的普通股	38,370,000.00	-	-	-	22,031,433.96	-	-	-	-	-	-	-	-	60,401,433.96
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	7,904,720.58	-	-	-	-	-	-	-	-	7,904,720.58
4. 其他	-	-	-	-	-2,813,824.71	-	-	-	-	-	-	-	1,865,224.71	-948,600.00
（三）利润分配	-	-	-	-	0.00	-	-	-	9,620,401.58	-	-52,879,201.58	-	-	-43,258,800.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	0.00	-	-	-	9,620,401.58	-	-9,620,401.58	-	-	-

2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-43,258,800.00	-	-43,258,800.00	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>398,860,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>46,898,892.97</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,213,809.58</b>	<b>-</b>	<b>42,422,448.67</b>	<b>-</b>	<b>206,156,204.72</b>	<b>5,712,890.51</b>	<b>691,836,627.29</b>

法定代表人：叶文光

主管会计工作负责人：孙其祖

会计机构负责人：刘丽霞

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	398,860,000.00	-	-	-	44,046,170.87	-	-	-	40,708,444.19	-	96,248,561.14	579,863,176.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	398,860,000.00	-	-	-	44,046,170.87	-	-	-	40,708,444.19	-	96,248,561.14	579,863,176.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	14,479,760.60	-	-	-	9,809,405.27	-	8,512,647.44	32,801,813.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,094,052.71	98,094,052.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	14,479,760.60	-	-	-	-	-	-	14,479,760.60
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	14,479,760.60	-	-	-	-	-	-	14,479,760.60
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,809,405.27	-	-89,581,405.27	-79,772,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,809,405.27	-	-9,809,405.27	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-79,772,000.00	-79,772,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>398,860,000.00</b>	-	-	-	<b>58,525,931.47</b>	-	-	-	<b>50,517,849.46</b>	-	<b>104,761,208.58</b>	<b>612,664,989.51</b>

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,490,000.00	-	-	-	14,010,900.00	-	-	-	31,086,225.70	-	52,907,394.69	458,494,520.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	0.00	-	-	-	1,816.91	-	16,352.20	18,169.11
前期差错更正	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-
其他	-	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>360,490,000.00</b>	-	-	-	<b>14,010,900.00</b>	-	-	-	<b>31,088,042.61</b>	-	<b>52,923,746.89</b>	<b>458,512,689.50</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,370,000.00	-	-	-	30,035,270.87	-	-	-	9,620,401.58	-	43,324,814.25	121,350,486.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96,204,015.83	96,204,015.83

(二)所有者投入和减少资本	38,370,000.00	-	-	-	30,035,270.87	-	-	-	-	-	-	68,405,270.87
1.股东投入的普通股	38,370,000.00	-	-	-	22,031,433.96	-	-	-	-	-	-	60,401,433.96
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	8,003,836.91	-	-	-	-	-	-	8,003,836.91
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,620,401.58	-	-52,879,201.58	-43,258,800.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,620,401.58	-	-9,620,401.58	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-43,258,800.00	-43,258,800.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	398,860,000.00	-	-	-	44,046,170.87	-	-	-	40,708,444.19	-	96,248,561.14	579,863,176.20



### 三、 财务报表附注

## 利尔达科技集团股份有限公司

### 财务报表附注

2022 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。截至 2022 年 12 月 31 日，有注册资本人民币 39,886 万元，股份总数 39,886 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 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，并于 2023 年 2 月 17 日在北京证券交易所挂牌交易，同时在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

公司属于“批发业”及“计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司主营业务为 IC 增值分销业务和物联网模块及物联网系统解决方案的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 24 日第四届十一次董事会批准对外报出。

本公司将杭州利尔达展芯科技有限公司、利尔达科技(香港)有限公司、浙江先芯科技有限公司、杭州绿鲸科技有限公司、浙江利尔达客思智能科技有限公司、浙江利尔达物联网技术有限公司、杭州贤芯科技有限公司、浙江利尔达物芯科技有限公司、杭州希贤科技有限公司、杭州安芯物联网安全技术有限公司等公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

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

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该

金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型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) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

该金融负债。

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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础



进行摊销，计入当期损益。

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

### （十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### （1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

## (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

## (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## (十四) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

其初始投资成本。

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的  
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

#### (十六) 在建工程

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

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

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

## (十九) 部分长期资产减值

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

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

## （二十）长期待摊费用

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

## （二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十二）预计负债

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

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

## （二十三）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

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

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

#### （2）以现金结算的股份支付

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

#### （3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的

权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

#### （二十四）优先股、永续债等其他金融工具

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

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

#### （二十五）收入

##### 1. 收入确认原则

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

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

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

##### 2. 收入计量原则

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



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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

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

#### (1) 电子元器件销售业务

电子元器件销售业务属于在某一时点履行的履约义务，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

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

### (二十六) 政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十七) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十九) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款

额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

#### (2) 租赁负债

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

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

### 2. 公司作为出租人

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

#### (1) 经营租赁

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

#### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

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

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

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

#### (2) 公司作为出租人

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

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

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

### (三十) 分部报告

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

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

### (三十一) 重要会计政策变更

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，具体情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2021 年度利润表项目		
营业成本	286,890.97	

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
研发费用	-286,890.97	

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

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

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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

## (二) 税收优惠

1. 2020年12月1日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号GR202033001129),本公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对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. 2021年12月16日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书(编号GR202133003684),本公司子公司浙江利尔达客思智能科技有限公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,该公司自获得高新技术企业认定三年内,企业所得税按15%的税率计缴。

4. 2022年12月24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GR202233005055),本公司子公司浙江利尔达物联网科技有限公司被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,该公司自获得高新技术企业认定三年内,企业所得税按15%的税率计缴。

5. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第13号),本公司的子公司杭州希贤科技有限公司符合小型微利企业的条件,年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,628.03	2,679.79
银行存款	151,751,954.73	151,095,772.80
其他货币资金	7,909,501.58	17,657,670.44
合 计	159,666,084.34	168,756,123.03
其中:存放在境外的款项总额	2,669,592.71	19,287,860.80

(2) 其他说明

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

期末使用受限制的货币资金为其他货币资金 7,798,000.00 元，其中信用证保证金 7,770,000.00 元、ETC 保证金 28,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	532,938.62	100.00	26,646.93	5.00	506,291.69
其中：商业承兑汇票	532,938.62	100.00	26,646.93	5.00	506,291.69
合 计	532,938.62	100.00	26,646.93	5.00	506,291.69

(续上表)

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

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	532,938.62	26,646.93	5.00
小 计	532,938.62	26,646.93	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	48,508.08	- 21,861.15						26,646.93
合 计	48,508.08	- 21,861.15						26,646.93

### 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	4,318,616.53	0.60	4,318,616.53	100.00	
按组合计提坏账准备	710,945,085.92	99.40	31,893,168.71	4.49	679,051,917.21
合 计	715,263,702.45	100.00	36,211,785.24	5.06	679,051,917.21

(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	5,263,662.85	0.89	5,263,662.85	100.00	
按组合计提坏账准备	587,819,759.07	99.11	20,030,340.20	3.41	567,789,418.87
合 计	593,083,421.92	100.00	25,294,003.05	4.26	567,789,418.87

##### 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
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
山东德洋电子科技有限公司	785,742.02	785,742.02	100.00	预计收回可能性不大
国威科技有限公司	419,014.50	419,014.50	100.00	预计收回可能性不大
杭州贝赢通信科技有限公司	48,185.47	48,185.47	100.00	预计收回可能性不大
上海秀派电子科技股份有限公司	792,890.00	792,890.00	100.00	预计收回可能性不大
QIQ GLOBAL PTE LTD	472,784.54	472,784.54	100.00	预计收回可能性不大
小 计	4,318,616.53	4,318,616.53	100.00	



3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	92,304,557.47		
账龄组合	618,640,528.45	31,893,168.71	5.16
小 计	710,945,085.92	31,893,168.71	4.49

② 采用低风险组合计提坏账准备的应收账款

公司与深圳市富森供应链管理有限公司的主要合作模式如下：公司与境外供应商签订采购合同，到货后，利尔达科技(香港)有限公司将货物交给深圳市富森供应链管理有限公司完成提货、运输、报关进口等流程，境内公司将款项支付给深圳市富森供应链管理有限公司，JENNEX TECHNOLOGY LIMITED（与富森属同一控制人）将款项支付给利尔达科技(香港)有限公司，利尔达科技(香港)有限公司再支付给海外供应商。该种合作模式下，公司账面同时存在“应收账款-JENNEX TECHNOLOGY LIMITED”和“应付账款-深圳市富森供应链管理有限公司”，两者属于同一控制人，期末应收金额为92,304,557.47元，公司评估预期不存在风险损失，因而未计提坏账准备。

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	602,860,219.77	30,143,011.01	5.00
1-2年	15,477,325.62	1,547,732.57	10.00
2-3年	103,810.00	31,143.00	30.00
3-5年	55,781.86	27,890.93	50.00
5年以上	143,391.20	143,391.20	100.00
小 计	618,640,528.45	31,893,168.71	5.16

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	695,164,777.24
1-2年	15,517,548.81
2-3年	170,173.87
3-5年	3,533,204.78

账 龄	期末账面余额
5 年以上	877, 997. 75
合 计	715, 263, 702. 45

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其他	转回	核销	其 他	
单 项 计 提 坏账准备	5, 263, 662. 85	872, 100. 54			1, 205, 675. 0 0	611, 471. 86		4, 318, 616. 53
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	20, 030, 340. 20	11, 916, 527. 1 3		180, 416. 2 7		234, 114. 89		31, 893, 168. 71
合 计	25, 294, 003. 05	12, 788, 627. 6 7		180, 416. 2 7	1, 205, 675. 0 0	845, 586. 75		36, 211, 785. 24

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
连云港腾越电子科技有限公司	299, 000. 00	部分收回现金，部分转为质量赔款
吉递（中国）能源科技有限公司	304, 254. 00	现金收回
杭州艾启新能源有限公司	193, 340. 00	现金收回
武汉凌控自动化技术有限公司	159, 081. 00	现金收回
浙江伟捷智能科技有限公司	250, 000. 00	现金收回
小 计	1, 205, 675. 00	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 845, 586. 75 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江栖望旅游发展有限公司	货款	138, 690. 5 6	无法收回	内部审批	否
吉递（中国）能源科技有限公司	货款	228, 788. 3 0	无法收回	内部审批	否
武汉凌控自动化技术有限公司	货款	94, 677. 00	无法收回	内部审批	否
浙江伟捷智能科技有限公司	货款	149, 316. 0 0	无法收回	内部审批	否
真诺测量仪表（上海）有限公司	货款	89, 252. 97	无法收回	内部审批	否
河北工大科雅能源科技股份有限公司	货款	4, 004. 17	无法收回	内部审批	否

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福州德亿电子科技有限公司	货款	140,857.75	无法收回	内部审批	否
小 计		845,586.75			

(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)	92,304,557.47	12.90	
中国电信集团有限公司[注 1]	64,213,544.82	8.98	3,220,914.46
真诺测量仪表(上海)有限公司[注 2]	30,135,067.75	4.21	1,506,753.39
麦田能源有限公司	26,969,945.42	3.77	1,348,497.27
广东省古瑞瓦特新能源有限公司	20,391,032.71	2.85	1,019,551.64
小 计	234,014,148.17	32.72	7,095,716.76

[注 1] 此处金额包括中国电信集团有限公司及分公司、天翼电信终端有限公司及分公司

[注 2] 此处金额包括真诺测量仪表(上海)有限公司及其子公司福州真兰水表有限公司

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	82,376,744.15		94,258,043.71	
合 计	82,376,744.15		94,258,043.71	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	311,638,842.16
小 计	311,638,842.16

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

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,325,479.13	94.98		3,325,479.13	14,697,980.09	99.60		14,697,980.09
1-2 年	121,974.26	3.48		121,974.26				
2-3 年					2,857.09	0.02		2,857.09
3 年以上	53,955.08	1.54		53,955.08	56,454.89	0.38		56,454.89
合计	3,501,408.47	100.00		3,501,408.47	14,757,292.07	100.00		14,757,292.07

(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 (%)
NORDIC SEMICONDUCTOR ASA	1,219,790.20	34.84
钜泉光电科技（上海）股份有限公司[注]	347,556.74	9.93
上海幸钶电子有限公司	306,340.75	8.75
浪潮通用软件有限公司	261,375.86	7.46
浙江佳普科技有限公司	240,243.97	6.86
小计	2,375,307.52	67.84

[注]包含钜泉光电科技（上海）股份有限公司及其子公司钜泉科技（南京）有限公司

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收股利	27,873.10	
其他应收款	21,097,786.64	19,387,947.89
合计	21,125,659.74	19,387,947.89

(2) 应收股利

项目	期末数	期初数
新晔展芯有限公司	27,873.10	
小计	27,873.10	

(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	0.42	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	23,603,809.13	99.58	2,506,022.49	10.62	21,097,786.64
小计	23,703,809.13	100.00	2,606,022.49	10.99	21,097,786.64

(续上表)

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

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
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 (%)
低风险组合	821,004.89	8,210.05	1.00
账龄组合	22,782,804.24	2,497,812.44	10.96
其中：1年以内	14,302,286.03	715,114.32	5.00
1-2年	5,863,330.82	586,333.08	10.00
2-3年	1,615,843.25	484,752.97	30.00
3-5年	579,464.14	289,732.07	50.00
5年以上	421,880.00	421,880.00	100.00
小计	23,603,809.13	2,506,022.49	10.62

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	15,123,290.92

账 龄	期末账面余额
1-2 年	5,863,330.82
2-3 年	1,615,843.25
3-5 年	579,464.14
5 年以上	521,880.00
小 计	23,703,809.13

3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

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	756,268.38	456,358.68	1,378,547.77	2,591,174.83
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-29,316.65	29,316.65		
--转入第三阶段		-48,475.30	48,475.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,187.78	149,133.05	23,147.26	167,092.53
本期收回				
本期转回				
本期核销			153,805.28	153,805.28
其他变动	1,560.41			1,560.41
期末数	723,324.36	586,333.08	1,296,365.05	2,606,022.49

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 153,805.28 元。

5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	18,842,425.19	15,855,878.80
应收暂付款	441,822.98	375,877.55
其他	4,419,560.96	5,747,366.37

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
小 计	23,703,809.13	21,979,122.72

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
展讯通信(上海)有限公司	押金保证金	2,752,860.80	0-2 年	11.61	157,700.54
深圳市汇顶科技股份有限公司	押金保证金	2,006,824.20	1 年以内	8.47	100,341.21
乐山无线电股份有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	8.44	100,000.00
海信视像科技股份有限公司	押金保证金	1,660,000.00	1-2 年	7.00	166,000.00
陕西长风智能科技有限公司	押金保证金	1,566,153.22	0-2 年	6.61	149,210.85
小 计		9,985,838.22		42.13	673,252.60

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	125,418.30		125,418.30	288,837.14		288,837.14
原材料	82,079,494.54	6,936,366.38	75,143,128.16	85,474,820.01	3,038,520.26	82,436,299.75
在产品	12,877,679.94		12,877,679.94	17,699,332.27	129,877.05	17,569,455.22
库存商品	534,024,045.24	18,783,613.27	515,240,431.97	319,548,429.99	12,468,027.95	307,080,402.04
发出商品	78,372,747.10		78,372,747.10	89,126,888.86		89,126,888.86
委托加工物资	867,929.10	60,901.38	807,027.72	2,510,681.61	169,898.61	2,340,783.00
合 计	708,347,314.22	25,780,881.03	682,566,433.19	514,648,989.88	15,806,323.87	498,842,666.01

(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	3,038,520.26	3,897,846.12				6,936,366.38
在产品	129,877.05			129,877.05		

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	
库存商品	12,468,027.95	5,930,492.82	607,591.05	222,498.55		18,783,613.27
委托加工物资	169,898.61			108,997.23		60,901.38
合 计	15,806,323.87	9,828,338.94	607,591.05	461,372.83		25,780,881.03

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	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	1,860,922.90		1,860,922.90	5,517.46		5,517.46
待抵扣及待认证增值税进项税	1,331,958.85		1,331,958.85	4,383,655.90		4,383,655.90
预缴企业所得税	6,487,765.07		6,487,765.07	2,358.47		2,358.47
股票发行费用	9,168,544.96		9,168,544.96			
其他				131,612.74		131,612.74
合 计	18,849,191.78		18,849,191.78	4,523,144.57		4,523,144.57

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	其他变动	账面价值	累计确认的信用减值准备
优先股	325,053.22				30,084.12	355,137.34	
合计	325,053.22				30,084.12	355,137.34	

(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	其他变动	账面价值	累计确认的信用减值准备
优先股	334,610.81				-9,557.59	325,053.22	
合计	334,610.81				-9,557.59	325,053.22	

(2) 其他说明

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

## 10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,438,055.77		1,438,055.77	1,527,056.33		1,527,056.33
合计	1,438,055.77		1,438,055.77	1,527,056.33		1,527,056.33

(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	1,527,056.33			-89,000.56	
浙江比邻智能科技有限公司[注]					
合计	1,527,056.33			-89,000.56	

(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					1,438,055.77	
浙江比邻智能科技有限公司						
合计					1,438,055.77	

[注]公司对联营公司浙江比邻智能科技有限公司认缴出资 200 万元，实际出资 6 万元，按所享有的权益比例承担净亏损，本期确认投资收益和预计负债-66,671.11 元

## 11. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
宁波海大物联科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00			
杭州地芯科技有限公司	20,000,000.00				
合计	26,000,000.00	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、杭州地芯科技有限公司，投资意图在短期内不会发生改变，针对非交易性权益工具投资，公司在初始确认时将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
账面原值					
期初数	54,616,740.74	43,424,113.02	4,966,446.27	30,565,182.14	133,572,482.17
本期增加金额		10,991,260.38	88,399.67	21,038,798.47	32,118,458.52
1) 购置		45,020.49	88,053.10	20,876,039.83	21,009,113.42
2) 在建工程转入		10,946,239.89		158,977.87	11,105,217.76

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
3) 其他			346.57	3,780.77	4,127.34
本期减少金额		97,270.09	150,647.34	1,646,766.27	1,894,683.70
1) 处置或报废		97,270.09	150,647.34	1,646,766.27	1,894,683.70
期末数	54,616,740.74	54,318,103.31	4,904,198.60	49,957,214.34	163,796,256.99
累计折旧					
期初数	14,100,963.75	17,799,083.05	3,723,049.34	21,078,833.35	56,701,929.49
本期增加金额	1,556,931.16	3,913,960.54	302,285.63	6,166,091.83	11,939,269.16
1) 计提	1,556,931.16	3,913,960.54	302,049.68	6,162,447.55	11,935,388.93
2) 其他			235.95	3,644.28	3,880.23
本期减少金额		92,406.58	143,114.97	1,577,799.69	1,813,321.24
1) 处置或报废		92,406.58	143,114.97	1,577,799.69	1,813,321.24
期末数	15,657,894.91	21,620,637.01	3,882,220.00	25,667,125.49	66,827,877.41
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	38,958,845.83	32,697,466.30	1,021,978.60	24,290,088.85	96,968,379.58
期初账面价值	40,515,776.99	25,625,029.97	1,243,396.93	9,486,348.79	76,870,552.68

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	121,236.88
小 计	121,236.88

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州市淳安县千岛湖浙江先芯科技有限公司三期厂房工程	61,583,071.59		61,583,071.59	11,642,387.05		11,642,387.05
自动化产线	13,075,200.38		13,075,200.38	2,110,619.50		2,110,619.50
合 计	74,658,271.97		74,658,271.97	13,753,006.55		13,753,006.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
杭州市淳安县千岛湖浙江先芯科技有限公司三期厂房工程	6500 万元	11,642,387.05	49,940,684.54			61,583,071.59
自动化产线	2700 万元	2,110,619.50	22,069,798.64	11,105,217.76		13,075,200.38
小 计		13,753,006.55	72,010,483.18	11,105,217.76		74,658,271.97

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累 计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
杭州市淳安县千岛湖浙江先芯科技有限公司三期厂房工程	94.74	94.74	1,438,589.63	1,423,945.63	5.18	自有资金、银行借款
自动化产线	88.79	88.79				自有资金、银行借款
小 计			1,438,589.63	1,423,945.63		

14. 使用权资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	30,617,629.39	30,617,629.39
本期增加金额	6,939,665.61	6,939,665.61
1) 租入	6,939,665.61	6,939,665.61
本期减少金额	2,379,589.30	2,379,589.30
1) 处置	2,379,589.30	2,379,589.30
期末数	35,177,705.70	35,177,705.70

项 目	房屋及建筑物	合 计
累计折旧		
期初数	10,958,723.71	10,958,723.71
本期增加金额	11,505,955.34	11,505,955.34
1) 计提	11,505,955.34	11,505,955.34
本期减少金额	2,379,589.30	2,379,589.30
1) 处置	2,379,589.30	2,379,589.30
期末数	20,085,089.75	20,085,089.75
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	15,092,615.95	15,092,615.95
期初账面价值	19,658,905.68	19,658,905.68

15. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利	车位使用权	合 计
账面原值					
期 初 数	1,751,737.00	3,467,421.37	37,250.00	1,260,000.00	6,516,408.37
本 期 增加金额		2,051,893.87			2,051,893.87
1) 购 置		2,051,893.87			2,051,893.87
本 期 减少金额				140,000.00	140,000.00
1) 处 置				140,000.00	140,000.00
期 末 数	1,751,737.00	5,519,315.24	37,250.00	1,120,000.00	8,428,302.24
累计摊销					

项 目	土地使用权	软件	专利	车位使用权	合 计
期 初 数	513,148.35	1,503,686.38	30,543.30	573,966.50	2,621,344.53
本 期 增加金额	37,153.62	490,714.09	3,416.78	43,082.65	574,367.14
1) 计 提	37,153.62	490,714.09	3,416.78	43,082.65	574,367.14
本 期 减少金额				36,458.32	36,458.32
1) 处 置				36,458.32	36,458.32
期 末 数	550,301.97	1,994,400.47	33,960.08	580,590.83	3,159,253.35
减值准备					
期 初 数					
本 期 增加金额					
1) 计 提					
本 期 减少金额					
1) 处 置					
期 末 数					
账面价值					
期 末 账面价值	1,201,435.03	3,524,914.77	3,289.92	539,409.17	5,269,048.89
期 初 账面价值	1,238,588.65	1,963,734.99	6,706.70	686,033.50	3,895,063.84

#### 16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	775,807.15	1,075,335.82	362,720.80		1,488,422.17
工程技术 服务费		2,208,320.00	933,379.17		1,274,940.83
合 计	775,807.15	3,283,655.82	1,296,099.97		2,763,363.00

#### 17. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	43,303,146.07	8,816,310.90	34,732,935.03	6,842,996.51
可抵扣亏损	59,275,104.67	9,479,457.02	43,663,632.50	6,549,544.88
内部交易未实现利润	5,482,196.03	920,364.39	10,928,645.96	2,217,391.64
递延收益	4,374,373.78	656,156.07	1,164,353.33	174,653.00
合 计	112,434,820.55	19,872,288.38	90,489,566.82	15,784,586.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	13,824,346.57	2,386,164.17	4,773,245.34	1,092,118.78
境外子公司待分配利润	123,414,470.88	18,512,170.63		
合 计	137,238,817.45	20,898,334.80	4,773,245.34	1,092,118.78

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	21,322,189.62	9,007,074.80
可抵扣亏损	97,044,864.39	72,741,829.76
递延收益	267,208.04	672,511.00
合 计	118,634,262.05	82,421,415.56

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年	3,129.38	3,129.38	
2024 年	6,597.47	6,597.47	
2025 年	277,915.60	277,915.60	
2026 年	93.29	1,207,838.28	
2027 年	3,650,044.52	9,747,178.89	
2028 年			
2029 年	15,448,613.79	15,448,613.79	
2030 年	22,181,603.67	22,181,603.67	
2031 年	23,868,952.68	23,868,952.68	

年 份	期末数	期初数	备注
2032 年	31,607,913.99		
合 计	97,044,864.39	72,741,829.76	

18. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
长期资产 购置款	2,531,461.52		2,531,461.52	1,786,889.09		1,786,889.09
合 计	2,531,461.52		2,531,461.52	1,786,889.09		1,786,889.09

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	84,238,452.36	30,328,197.65
保证借款	119,823,000.00	10,000,000.00
抵押及保证借款	39,120,000.00	49,127,100.00
信用借款	33,000,000.00	
未逾期的应付利息	257,017.97	82,928.66
合 计	276,438,470.33	89,538,226.31

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,000,000.00	2,980,000.00
信用证	142,985,165.57	110,854,284.78
合 计	157,985,165.57	113,834,284.78

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	473,694,664.41	444,916,192.55



项 目	期末数	期初数
长期资产购置款	24,326,181.26	3,939,369.85
其他	137,427.89	3,500.00
合 计	498,158,273.56	448,859,062.40

## 22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收款项	22,919,578.78	27,779,949.28
合 计	22,919,578.78	27,779,949.28

## 23. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	60,694,798.88	213,548,220.37	228,792,703.51	45,450,315.74
离职后福利—设定提存计划	656,713.78	8,918,984.68	8,859,797.04	715,901.42
辞退福利		545,992.00	374,222.00	171,770.00
合 计	61,351,512.66	223,013,197.05	238,026,722.55	46,337,987.16

### (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	58,964,808.42	191,958,795.85	207,945,882.69	42,977,721.58
职工福利费		2,889,701.95	2,889,701.95	
社会保险费	463,092.38	6,052,609.60	6,023,186.58	492,515.40
其中：医疗保险费	452,113.74	5,884,973.22	5,858,021.18	479,065.78
工伤保险费	9,744.14	144,839.09	142,209.71	12,373.52
生育保险费	1,234.50	22,797.29	22,955.69	1,076.10
住房公积金	179,690.00	9,015,853.40	9,122,500.40	73,043.00
工会经费	1,087,208.08	3,253,648.03	2,433,820.35	1,907,035.76
职工教育经费		377,611.54	377,611.54	
小 计	60,694,798.88	213,548,220.37	228,792,703.51	45,450,315.74

### (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	634,283.82	8,613,337.91	8,556,186.91	691,434.82
失业保险费	22,429.96	305,646.77	303,610.13	24,466.60
小 计	656,713.78	8,918,984.68	8,859,797.04	715,901.42

#### 24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	9,095,141.45	17,333,233.90
增值税	11,022,944.57	8,988,352.71
代扣代缴个人所得税	753,516.04	473,544.21
城市维护建设税	745,284.42	473,025.27
教育费附加	311,073.55	238,640.45
地方教育附加	289,486.09	159,120.19
房产税		222,920.92
印花税	467,385.01	122,540.01
合 计	22,684,831.13	28,011,377.66

#### 25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	12,961,923.07	6,619,658.13
应付暂收款	111,176.91	1,888,645.05
未结算费用	4,146,309.00	5,930,669.55
其他	1,674,816.42	1,240,967.31
合 计	18,894,225.40	15,679,940.04

#### 26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	3,082,002.12	10,460.00
一年内到期的租赁负债	11,763,349.60	10,116,109.02
合 计	14,845,351.72	10,126,569.02

## 27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	2,545,844.92	2,671,206.37
合 计	2,545,844.92	2,671,206.37

## 28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	46,989,719.00	7,200,000.00
合 计	46,989,719.00	7,200,000.00

## 29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	4,266,966.23	9,787,258.38
未确认融资费用	-174,153.18	-56,275.59
合 计	4,092,813.05	9,730,982.79

## 30. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
投资亏损	131,159.85	64,488.74	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	131,159.85	64,488.74	

## 31. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,836,864.33	5,499,300.00	1,277,915.84	6,058,248.49	
合 计	1,836,864.33	5,499,300.00	1,277,915.84	6,058,248.49	

## (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]	95,333.33		95,333.33		与资产相关
工业中小企业技术改造中央投资项目资金[注 3]	137,500.00		137,500.00		与资产相关
杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金[注 4]	151,060.00		75,530.00	75,530.00	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]	138,940.00		69,470.00	69,470.00	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]	182,220.00		60,740.00	121,480.00	与资产相关
2014 年度研发补助[注 7]	150,000.00		50,000.00	100,000.00	与资产相关
2020 年度技改补助[注 8]	309,300.00	206,300.00	57,288.89	458,311.11	与资产相关
2020 年国家重点研发计划[注 9]	672,511.00		405,302.96	267,208.04	与资产相关
2021 年技术改造[注 10]		2,879,800.00	176,829.83	2,702,970.17	与资产相关
数字化改造项目[注 11]		913,200.00	66,587.50	846,612.50	与资产相关
2021 年基于 R17 的 5G 中高速大连接测试设备项目[注 12]		1,500,000.00	83,333.33	1,416,666.67	与资产相关
小 计	1,836,864.33	5,499,300.00	1,277,915.84	6,058,248.49	

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

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

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

[注 4]根据《杭州市财政局 杭州市经济和信息化委员会<关于下达 2013 年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金>的通知》(杭财企〔2013〕1550 号),公司 2014 年收到淳安县财政局拨入的工业统筹资金重大创新等项目资助资金 75.53 万元,用于补助本公司年

产 2,000 万套物联网系统模块技改项目

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

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

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

[注 8]根据《淳安县财政局 浙江淳安经济开发区管理委员会 淳安县生态产业和商务局<关于下达 2020 年县生态工业投资等项目财政奖励资金>的通知》(淳财企〔2021〕811 号),公司 2021 年度及 2022 年度分别收到收到淳安县财政局拨入的技改补助经费 30.93 万元、20.63 万元

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

[注 10]根据《淳安县财政局 淳安经济开发区管理委员会 淳安县生态产业和商务局<下达 2021 年度县生态工业投资补助项目财政奖励资金>的通知》(淳财企〔2022〕436 号),公司收到淳安县财政局拨入的技术改造项目财政奖励资金 287.98 万元,用于补助本公司的技术改造项目

[注 11]根据《淳安县财政局 浙江省淳安经济开发区管理委员会 淳安县生态产业和商务局<关于下达 2022 年数字化改造攻关项目补助资金>的通知》(淳财企〔2022〕324 号),公司收到淳安县财政局拨入的数字化改造项目补助资金 91.32 万元,用于补助本公司的数字化改造项目

[注 12]公司与华为技术有限公司等共同中标《2021 年基于 R17 的 5G 中高速大连接测试设备项目》,本项目申请中央财政资金,华为技术有限公司收到项目财政资金后向公司转拨,本期公司收到转拨的 150 万元,用于补助本公司的设备采购

## 32. 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	398,860,000						398,860,000

### 33. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	38,994,172.39			38,994,172.39
其他资本公积	7,904,720.58	14,322,372.04		22,227,092.62
合 计	46,898,892.97	14,322,372.04		61,221,265.01

#### (2) 其他说明

本期实施员工持股计划，确认股份支付费用增加资本公积（其他资本公积）14,322,372.04元，增加少数股东权益157,388.56元。见本财务报表附注十股份支付之说明。

### 34. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	- 8,213,809.58	21,344,546.41			21,344,546.41		13,130,736.83	
其中：外币财务报表折算差额	- 8,213,809.58	21,344,546.41			21,344,546.41		13,130,736.83	
其他综合收益合计	- 8,213,809.58	21,344,546.41			21,344,546.41		13,130,736.83	

### 35. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,422,448.67	9,809,405.27		52,231,853.94
合 计	42,422,448.67	9,809,405.27		52,231,853.94

(2) 其他说明

本期按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

36. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	206,156,204.72	78,454,823.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		16,352.20
调整后期初未分配利润	206,156,204.72	78,471,175.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,530,874.43	180,564,231.06
减：提取法定盈余公积	9,809,405.27	9,620,401.58
应付普通股股利	79,772,000.00	43,258,800.00
期末未分配利润	227,105,673.88	206,156,204.72

经 2022 年 5 月 18 日股东大会审议通过，以公司股本 398,860,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 2.00 元，共计派发现金股利 79,772,000.00 元

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,568,597,227.90	2,129,730,301.26	2,202,590,668.04	1,707,490,356.89
其他业务收入	9,706,038.60	16,922.28	2,929,364.24	5,640.76
合 计	2,578,303,266.50	2,129,747,223.54	2,205,520,032.28	1,707,495,997.65
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,578,208,790.24	2,129,730,301.26	2,205,489,556.08	1,707,490,356.89

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
集成电路增值分销	1,976,625,037.03	1,693,995,188.55	1,586,026,580.83	1,265,333,511.63
物联网模块	495,584,907.87	367,678,350.44	512,030,036.98	363,789,067.07
物联网系统解决方案	75,607,797.30	57,500,518.64	87,876,779.64	65,533,034.02
技术服务及其他	20,779,485.70	10,556,243.63	16,657,270.59	12,834,744.17
其他收入	9,611,562.34		2,898,888.04	
小 计	2,578,208,790.24	2,129,730,301.26	2,205,489,556.08	1,707,490,356.89

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,578,208,790.24	2,205,489,556.08
小 计	2,578,208,790.24	2,205,489,556.08

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,425,895.41	1,986,430.37
教育费附加	1,182,068.32	995,473.26
地方教育附加	813,686.40	663,675.38
印花税	1,293,315.00	789,881.43
房产税	13,171.95	233,892.35
土地使用税		1,512.00
合 计	5,728,137.08	4,670,864.79

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	49,837,508.52	49,300,206.49
业务招待费	8,731,001.86	9,459,405.37
广告宣传费	3,259,256.75	6,929,867.85
差旅费	2,380,793.11	3,727,869.89
折旧与摊销	2,924,589.35	3,014,731.01



项 目	本期数	上年同期数
股份支付	2,849,463.81	1,640,883.30
办公费	1,383,937.59	1,235,357.53
房租物业费	522,463.02	406,408.61
其他	3,944,831.83	3,792,440.61
合 计	75,833,845.84	79,507,170.66

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	61,671,742.94	62,259,140.52
折旧及摊销	9,280,166.25	8,520,585.43
办公费	5,483,957.82	6,769,468.39
业务招待费	6,428,238.75	6,961,260.76
物资报废	2,299,862.92	5,320,589.93
股份支付	8,618,684.22	4,417,595.57
差旅费	4,338,228.41	4,394,533.91
行政中介费	3,985,581.44	3,318,962.33
汽车费用	2,511,543.14	1,615,850.01
网络通讯费	1,375,691.15	1,393,179.50
房租物业费	1,680,700.15	714,844.59
装修费	647,335.65	434,121.38
其他	5,525,679.48	5,146,353.80
合 计	113,847,412.32	111,266,486.12

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	86,377,613.47	71,525,106.26
开发材料	7,123,102.12	5,716,172.59
折旧及摊销	5,470,023.56	4,082,128.45
股份支付	2,927,093.23	1,804,007.69

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	1,136,621.28	1,104,262.42
检测咨询费	1,313,873.25	658,937.21
其他	866,478.77	980,892.72
合 计	105,214,805.68	85,871,507.34

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	10,494,152.63	7,719,083.45
减：利息收入	1,342,211.12	1,230,607.41
汇兑损益	4,451,305.57	-5,404,321.62
其他	1,240,956.99	981,574.75
合 计	14,844,204.07	2,065,729.17

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	1,277,915.84	1,175,537.01	1,277,915.84
与收益相关的政府补助[注]	16,020,709.59	13,583,233.73	13,471,225.88
代扣个人所得税手续费返还	117,835.37	77,530.58	117,835.37
增值税加计抵减	7,903.66	126,557.80	
合 计	17,424,364.46	14,962,859.12	14,866,977.09

[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	-155,671.67	-349,907.38
处置长期股权投资产生的投资收益		7,056.00
应收票据贴现损失	-2,682,456.59	-287,919.32
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		12,328.77
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	26,780.35	

项 目	本期数	上年同期数
合 计	-2,811,347.91	-618,441.93

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-11,728,184.05	-2,325,476.04
合 计	-11,728,184.05	-2,325,476.04

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-9,828,338.94	-2,129,057.75
合 计	-9,828,338.94	-2,129,057.75

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	-1,277.55	-13,764.10	-1,277.55
无形资产处置收益	134,553.57		134,553.57
合 计	133,276.02	-13,764.10	133,276.02

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	22,422.54	8,924.51	22,422.54
罚没收入	68,127.68	200,697.81	68,127.68
无法支付款项	148,571.07	421,240.91	148,571.07
品质扣款	156,821.57	872,240.79	156,821.57
其他	49,291.40	203,083.19	49,291.40
合 计	445,234.26	1,706,187.21	445,234.26

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	73,824.97	65,805.28	73,824.97
罚款、滞纳金支出	126,063.29	12,295.65	126,063.29
捐赠支出	141,000.00	170,000.00	141,000.00
赔偿支出	674,959.00	1,197,982.28	674,959.00
无法收回款项	4,576.50	400,833.25	4,576.50
其他	125,824.37	103,754.41	125,824.37
合 计	1,146,248.13	1,950,670.87	1,146,248.13

#### 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	-2,465,534.90	35,736,056.40
递延所得税费用	15,718,513.67	5,601,244.89
合 计	13,252,978.77	41,337,301.29

##### (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	125,576,393.68	224,273,912.19
按母公司适用税率计算的所得税费用	18,836,459.05	33,641,086.83
子公司适用不同税率的影响	-13,045,575.07	10,966,636.13
调整以前期间所得税的影响	4,338,235.27	199,704.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,436,522.43	4,137,334.06
研发费用加计扣除影响	-16,531,157.93	-15,265,598.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,827,445.27	-641,005.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,386,852.03	4,458,948.30
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	-340,911.74	3,840,195.27
合 计	13,252,978.77	41,337,301.29

#### 15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)34之说明。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的定金、押金、保证金	13,836,640.60	6,457,798.64
银行存款利息收入	1,342,211.12	1,230,607.41
政府补助	18,970,525.88	11,080,840.15
租赁收入	105,600.00	91,428.57
其他	12,854,679.31	2,827,898.25
合 计	47,109,656.91	21,688,573.02

#### 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、保证金	6,217,944.06	4,393,728.31
支付的经营费用	65,889,038.86	62,600,094.87
其他	2,713,075.59	1,769,635.02
合 计	74,820,058.51	68,763,458.20

#### 3. 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	14,224,608.27	11,985,837.85
支付股票发行费用	9,168,544.96	
合 计	23,393,153.23	11,985,837.85

#### 4. 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	112,323,414.91	182,936,610.90
加: 资产减值准备	21,556,522.99	4,454,533.79

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,935,388.93	7,760,178.01
使用权资产折旧	11,505,955.34	11,358,223.43
无形资产摊销	574,367.14	567,724.83
长期待摊费用摊销	1,296,099.97	211,849.90
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）	-133,276.02	13,764.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,402.43	56,880.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,105,732.10	7,719,083.45
投资损失（收益以“-”号填列）	128,891.32	618,441.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,087,702.35	4,512,332.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,806,216.02	1,092,118.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-193,698,324.34	-267,648,834.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,488,062.84	-155,827,551.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,804,333.32	291,458,199.45
其他	18,701,144.76	7,904,720.58
经营活动产生的现金流量净额	12,382,103.68	97,188,275.92
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	151,868,084.34	151,172,035.49
减：现金的期初余额	151,172,035.49	103,894,531.32
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	696,048.85	47,277,504.17
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	151,868,084.34	151,172,035.49

项 目	期末数	期初数
其中：库存现金	4,628.03	2,679.79
可随时用于支付的银行存款	151,751,954.73	151,095,772.80
可随时用于支付的其他货币资金	111,501.58	73,582.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	151,868,084.34	151,172,035.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	201,949,205.09	379,159,279.47
其中：支付货款	200,662,955.49	370,468,156.05
其他	1,286,249.60	8,691,123.42

(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	7,798,000.00	保证金
固定资产	38,958,845.83	用于抵押借款
无形资产	1,201,435.03	用于抵押借款
合 计	47,958,280.86	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			79,250,840.63
其中：美元	10,977,707.51	6.9646	76,455,341.72
欧元	348,895.82	7.4229	2,589,818.78
港币	230,255.27	0.89327	205,680.13

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			196,068,512.22
其中：美元	28,152,156.94	6.9646	196,068,512.22
短期借款			34,823,000.00
其中：美元	5,000,000.00	6.9646	34,823,000.00
应付账款			162,522,195.70
其中：美元	23,335,467.32	6.9646	162,522,195.70

### 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	95,333.33		95,333.33		其他收益	
工业中小企业技术改造中央投资项目资金	137,500.00		137,500.00		其他收益	
杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金	151,060.00		75,530.00	75,530.00	其他收益	
企业投资及技术改造等项目财政奖励资金	138,940.00		69,470.00	69,470.00	其他收益	
2014年度企业投资及技术改造等项目财政奖励资金	182,220.00		60,740.00	121,480.00	其他收益	
2014年度研发补助	150,000.00		50,000.00	100,000.00	其他收益	
2020年度技改补助	309,300.00	206,300.00	57,288.89	458,311.11	其他收益	
2020年国家重点研发计划	672,511.00		405,302.96	267,208.04	其他收益	
2021年技术改造		2,879,800.00	176,829.83	2,702,970.17	其他收益	
数字化改造项目		913,200.00	66,587.50	846,612.50	其他收益	
2021年基于R17的5G中高速大连接测试设备项目		1,500,000.00	83,333.33	1,416,666.67	其他收益	
小 计	1,836,864.33	5,499,300.00	1,277,915.84	6,058,248.49		

##### 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
2021 年财政资金补助	5,696,600.00	其他收益	《淳安经济开发区管理委员会文件》(淳经开〔2022〕58号)
增值税即征即退	2,549,483.71	其他收益	《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)
余杭区 2021 年度企业研发投入补助	2,219,700.00	其他收益	《关于下达余杭区 2021 年度企业研发投入补助资金的通知》(余科〔2022〕43号)
企业上市政策兑现 (报会并获受理)	1,000,000.00	其他收益	《关于兑现 2022 年拱墅区企业上市政策的通知》(拱金融办〔2022〕27号)
稳岗补贴	692,738.71	其他收益	浙人社办发〔2022〕20号、浙人社发〔2021〕39号
2022 年支持企业发展 壮大财政补助资金	600,000.00	其他收益	《关于下达 2022 年支持企业发展壮大财政补助资金的通知》(余经信〔2022〕93号)
2021 年度高新技术企业认定奖励	550,000.00	其他收益	《关于拟下达 2021 年度国家高新技术企业奖励的公示》
留工培训补助	421,750.00	其他收益	《浙江省人力资源和社会保障厅办公室关于印发社会保险助企纾困政策操作细则的通知》(浙人社办发〔2022〕20号)
2021 年度区级楼宇经济项目补助	290,400.00	其他收益	《关于下达余杭区 2021 年度楼宇经济项目补助(奖励)资金的通知》(余发改〔2022〕99号)
2021 年度研发经费财政补助资金	250,000.00	其他收益	《关于下达 2021 年度淳安县企业研发经费财政补助资金的通知》(淳财企〔2022〕639号)
杭州市雏鹰计划资助	200,000.00	其他收益	《2021 年杭州市“雏鹰计划”, 创业无偿资助和 2022 年省科技发展专项资金的通知》
2021 年余杭区小微企业上规升级财政奖励资金	200,000.00	其他收益	《关于拟兑现 2021 年省级制造业“隐形冠军”企业和余杭区小微企业上规升级财政奖励资金的公示》
2021 年度安全生产绩效考核先进单位	195,600.00	其他收益	《关于表彰 2021 年度安全生产绩效考核先进单位、先进微型消防站和先进个人的决定》(淳经开〔2022〕16号)
2021 年杭州市科技型企业研发费用补助	182,000.00	其他收益	《关于下达余杭区 2020 年度企业研发投入补助资金及杭州市 2021 年科技型企业研发费用投入补助区级配套资金的通知》(余科〔2021〕35号)、《杭州市科技局关于下达 2021 年杭州市科技型企业研发费用投入补助计划通知》(杭科资〔2021〕84号)
2021 年度开发区生态工业企业发展典型奖	130,000.00	其他收益	《关于通报 2021 年度生态工业企业发展的典型通知》(淳经开〔2022〕11号)

制造业企业奖励	130,000.00	其他收益	《2022年一季度“制造业企业奖励”政策实施细则》、《关于下达杭州市余杭区2022年一季度“制造业企业奖励”政策资金的通知》(余经信〔2022〕18号)、《关于下达杭州市余杭区2022年二季度“制造业企业奖励”政策资金的通知》(余经信〔2022〕94号)
2022年一季度“开门红”专项奖励资金	100,000.00	其他收益	《关于下达2022年一季“开门红”专项奖励资金的通知》(余经信〔2022〕76号)
2021年高新产业增长15%奖励	100,000.00	其他收益	《关于下发高新技术产业统计库新入库及高增长企业补助资金的通知》(淳财企〔2022〕371号)
2021年杭州市专利示范企业资助资金	100,000.00	其他收益	《关于公布2021年杭州市知识产权管理规范认证企业等资助项目的通知》(杭市管函〔2021〕180号)
杭州市雏鹰计划企业贷款贴息市级资助	76,750.00	其他收益	《关于下达2021年杭州市“雏鹰计划”企业贷款贴息资助计划及经费的通知》(杭科高〔2021〕115号)
2021年外贸补助	76,700.00	其他收益	《关于下达2021年度外经贸企业财政资助奖励资金的通知》(淳财企〔2022〕435号)
2021年度余杭区开放型经济发展补助资金	68,400.00	其他收益	《关于下达2021年度余杭区开放型经济发展财政政策补助资金(第二批)的通知》(余商务〔2022〕61号)
2021年生态制造企业发展典型奖	60,000.00	其他收益	《关于印发淳安县生态工业企业发展典型考核办法实施细则的通知》(淳经科联〔2017〕16号)
2020年9-12月国内发明专利资助	21,000.00	其他收益	《杭州市专利专项资金管理办法》(杭市管〔2019〕165号)
余杭区模范集体奖励费	20,000.00	其他收益	《中共杭州市余杭区委 杭州市余杭区人民政府关于表彰2022年余杭区劳动模范和模范集体的决定》(区委〔2022〕11号)
2021年度固定资产投资奖励	20,000.00	其他收益	《关于对2021年度固定资产投资作出贡献的企业进行奖励的决定》(淳经开〔2022〕14号)
2022年1月“六税两费”减免	14,343.63	其他收益	《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告2022年第3号)
2021年度发明专利产业化项目补助	10,800.00	其他收益	《关于下达2021年度余杭区发明专利产业化项目补助资金的通知》(余科〔2022〕37号)

2021年环保综合目标管理考核奖励	10,000.00	其他收益	《关于表彰2021年度环保综合目标管理考核优秀企业的决定》(淳经开(2022)15号)
其他	34,443.54	其他收益	
合计	16,020,709.59		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 17,298,625.43 元。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

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

#### 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江利尔达客思智能科技有限公司	20.00%	889,890.90		1,310,958.74
杭州绿鲸科技有限公司	30.00%	436,898.99	6,600,000.00	5,077,703.21

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

##### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江利尔达客思智能科技有限公司	45,884,711.21	7,422,443.94	53,307,155.15	46,810,576.79		46,810,576.79
杭州绿鲸科技有限公司	58,730,788.10	2,195,582.44	60,926,370.54	44,000,693.16		44,000,693.16

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

(3) 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	85,580,410.10	4,391,239.20	4,391,239.20	4,388,397.34
杭州绿鲸科技有限公司	87,006,828.14	1,456,329.95	1,456,329.95	28,674,764.72

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

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1,438,055.77	1,527,056.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-155,671.67	-349,907.38
其他综合收益		
综合收益总额	-155,671.67	-349,907.38

## 2. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

公司已对浙江比邻智能科技有限公司发生的超额亏损确认预计负债。

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

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

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年12月31日，本公司应收账款的32.72%（2021年12月31日：45.67%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、信用证等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	326,510,191.45	338,189,108.26	286,654,750.57	33,378,013.66	18,156,344.03
应付票据	157,985,165.57	157,985,165.57	157,985,165.57		
应付账款	498,158,273.56	498,158,273.56	498,158,273.56		
其他应付款	18,894,225.40	18,894,225.40	18,894,225.40		
租赁负债	15,856,162.65	16,297,747.21	12,043,577.49	2,659,639.49	1,594,530.23
小 计	1,017,404,018.63	1,029,524,520.00	973,735,992.59	36,037,653.15	19,750,874.26

(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	96,748,686.31	100,382,936.59	91,687,156.59	753,120.00	7,942,660.00
应付票据	113,834,284.78	113,834,284.78	113,834,284.78		
应付账款	448,859,062.40	448,859,062.40	448,859,062.40		
其他应付款	15,679,940.04	15,679,940.04	15,679,940.04		
租赁负债	19,847,091.81	20,710,440.30	10,116,109.02	10,594,331.28	
小 计	694,969,065.34	699,466,664.11	680,176,552.83	11,347,451.28	7,942,660.00

### (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2022年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 50,000,000.00元(2021年12月31日:人民币7,200,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险,是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。

## 八、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			82,376,744.15	82,376,744.15
2. 其他债权投资			355,137.34	355,137.34
3. 其他权益工具投资			26,000,000.00	26,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			108,731,881.49	108,731,881.49

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

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

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

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

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

(2) 本公司最终控制方是陈凯、叶文光、陈云。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注六之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
浙江比邻智能科技有限公司	本公司之联营公司
福州易成软件有限公司	本公司之联营公司
广州点亮光合智能科技有限公司	本公司之联营公司
台州市瑞谷物联科技有限公司	本公司之联营公司，2021 年已对外出售该股权



#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江利尔达园区经营管理有限公司	母公司的全资子公司
杭州物智企业管理咨询有限公司	浙江利尔达园区经营管理有限公司的子公司
浙江利合达工程技术有限公司	母公司的控股子公司
宁波海大物联科技有限公司	参股公司
北京豆荚科技有限公司	控股子公司杭州安芯物联网安全技术有限公司的股东
新晔展芯有限公司	本公司持有其发行的 51% 优先股
陈贤兴	母公司的法定代表人、实际控制人陈凯的父亲
杭州必优特物业管理有限公司	陈贤兴控制的公司
包雨霄	陈凯配偶

#### (二) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州利尔达控股集团有限公司	水电费、停车费	2,068,409.28	90,624.78
杭州物智企业管理咨询有限公司	水电费、停车费		1,500,512.52
北京豆荚科技有限公司	接受劳务		60,377.36

###### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江比邻智能科技有限公司	电子元器件		1,708,801.34
新晔展芯有限公司	电子元器件、服务费	927,882.23	734,100.42
广州点亮光合智能科技有限公司	电子元器件	7,342.08	134,511.30
福州易成软件有限公司	电子元器件、服务费	61,178.89	26,617.89
宁波海大物联科技有限公司	电子元器件	296.46	6,637.17
杭州利尔达控股集团有限公司	电子元器件	305.84	

##### 2. 关联租赁情况

###### 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
浙江利尔达园区经营管理有限公司	房屋建筑物	646,498.00	9,083,242.00		414,248.63

(续上表)

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

### 3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈凯	7,200,000.00	2021-12-17	2026-12-16	否
陈凯	5,160,000.00	2022-1-25	2026-12-16	否
陈凯	20,000,000.00	2022-2-28	2023-2-27	否
陈凯	2,360,000.00	2022-4-25	2026-12-16	否
陈凯	4,598,179.00	2022-5-19	2026-12-16	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,000,000.00	2022-6-15	2023-5-3	否
陈凯	9,358,819.84	2022-6-20	2026-12-16	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,000,000.00	2022-6-23	2023-4-17	否
陈凯	20,000,000.00	2022-6-30	2023-6-30	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,797,610.85	2022-7-7	2023-1-4	否
陈凯	3,495,011.50	2022-7-19	2026-12-16	否

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	2022-8-1	2023-4-17	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,492,712.12	2022-8-10	2023-2-6	否
杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯	11,730,839.18	2022-8-16	2023-2-13	否
陈凯	2,771,910.00	2022-8-23	2026-12-16	否
杭州利尔达控股集团有限公司	34,823,000.00	2022-9-9	2023-8-8	否
杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯	14,540,671.51	2022-9-15	2023-3-14	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,546,220.71	2022-9-21	2023-3-20	否
陈凯	6,608,679.47	2022-9-21	2026-12-16	否
杭州利尔达控股集团有限公司、浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯	19,948,703.01	2022-9-23	2023-3-22	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	740,841.51	2022-9-27	2023-3-27	否
陈凯	4,000,000.00	2022-9-28	2023-9-28	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,000,000.00	2022-9-29	2023-5-3	否
陈凯、杭州必优特物业管理有限公司	8,200,000.00	2022-10-8	2023-9-25	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	27,700,000.00	2022-10-13	2023-5-3	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	15,082,854.78	2022-10-17	2023-4-17	否
陈凯	3,127,449.00	2022-10-24	2026-12-16	否
陈凯	6,000,000.00	2022-10-24	2023-10-24	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	14,840,442.20	2022-10-27	2023-4-25	否
陈凯、杭州必优特物业管理有限公司	15,920,000.00	2022-11-9	2023-5-8	否
陈凯	5,319,951.19	2022-11-21	2026-12-16	否

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
浙江利合达工程技术有限公司、浙江利尔达园区经营管理有限公司、陈凯、包雨霄	20,000,000.00	2022-12-9	2023-12-9	否
浙江利尔达园区经营管理有限公司	16,626,195.43	2022-12-14	2023-6-12	否
陈凯、杭州利尔达控股集团有限公司	15,000,000.00	2022-08-02	2023-02-02	否

#### 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	7,195,662.75	7,517,108.12

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	新晔展芯有限公司			1,339,321.99	13,393.22
小计				1,339,321.99	13,393.22
其他应收款					
	新晔展芯有限公司	821,004.89	8,210.05		
	浙江利合达工程技术有限公司			6,300.00	63.00
	杭州必优特物业管理有限公司			1,224.40	12.24
	杭州利尔达控股集团有限公司			109.51	1.10
小计		821,004.89	8,210.05	7,633.91	76.34

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
合同负债			
	浙江比邻智能科技有限公司		10,229.48
	广州点亮光合智能科技有限公司		6,319.50
小计			16,548.98

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	杭州物智企业管理咨询有限公司		225,238.10
	浙江利尔达园区经营管理有限公司		49,130.48
	台州市瑞谷物联科技有限公司		28,301.89
	广州点亮光合智能科技有限公司	10,000.00	10,000.00
	杭州利尔达控股集团有限公司		90,624.78
小计		10,000.00	403,295.25

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

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

#### 2. 其他说明

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

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

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	股东大会前 60 个交易日均价
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人考核等情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,227,092.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,322,372.04

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

根据中国证券监督管理委员会《关于同意利尔达科技集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕148号），由主承销商国信证券股份有限公司采用战略投资者定向配售和网上向开通北京证券交易所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式（含行使超额配售选择权）发行人民币普通股（A股）股票 22,770,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 5 元，发行后公司注册资本为人民币 421,630,000.00 元，折股份总数 421,630,000 股。

公司本次募集资金总额为 113,850,000.00 元，扣除承销及保荐费、律师费、审计费、发行手续费等其他发行费用后募集资金净额 90,739,851.28 元。

### (三) 资产负债表日后利润分配情况

根据 2023 年 4 月 24 日公司董事会审议通过的 2022 年度利润分配预案，公司拟以分红派息股权登记日股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司主要业务为 IC 增值分销业务和物联网模块及物联网系统解决方案的研发、生产和销售。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

### (二) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,703,354.22	601,808.70
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)		
合 计	1,703,354.22	601,808.70

#### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	595,888.33	898,552.71
与租赁相关的总现金流出	14,224,608.27	11,985,837.85

#### 2. 公司作为出租人

##### 经营租赁

#### (1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	94,476.26	30,476.20
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额 相关收入		

#### (2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	121,236.88	138,159.15
小 计	121,236.88	138,159.15

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)12之说明。

## 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	2,534,606.55	1.19	2,534,606.55	100.00	
按组合计提坏账准备	210,771,799.86	98.81	7,677,030.91	3.64	203,094,768.95
合 计	213,306,406.41	100.00	10,211,637.46	4.79	203,094,768.95

(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	2,833,606.55	1.79	2,833,606.55	100.00	
按组合计提坏账准备	155,456,841.73	98.21	5,260,083.80	3.38	150,196,757.93
合 计	158,290,448.28	100.00	8,093,690.35	5.11	150,196,757.93

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
上海腾旭机电设备工程有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计无法收回
山东德洋电子科技有限公司	734,606.55	734,606.55	100.00	预计无法收回
小 计	2,534,606.55	2,534,606.55	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收公司合并范围内关联方组合	71,239,959.32		
账龄组合	139,531,840.54	7,677,030.91	5.50
小 计	210,771,799.86	7,677,030.91	3.64

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	125,523,062.89	6,276,153.14	5.00
1-2 年	14,008,777.65	1,400,877.77	10.00
小 计	139,531,840.54	7,677,030.91	5.50

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	196,763,022.21
1-2 年	14,008,777.65
3-5 年	1,800,000.00
5 年以上	734,606.55
合 计	213,306,406.41

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核 销	其 他	
单项计提 坏账准备	2,833,606.55				299,000.00			2,534,606.55
按组合计 提坏账准 备	5,260,083.80	2,416,947.11						7,677,030.91
合 计	8,093,690.35	2,416,947.11			299,000.00			10,211,637.46

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
连云港腾越电子科技有限公司	299,000.00	部分现金收回；部分抵质量赔款 或冲减收入
小 计	299,000.00	

(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	50,836,701.02	23.83	
真诺测量仪表(上海)有限公司	30,135,067.75	14.13	1,506,753.39
浙江利尔达客思智能科技有限公司	20,046,361.22	9.40	
杭州海康威视科技有限公司	11,940,939.48	5.60	597,046.97
阳光电源股份有限公司	9,721,805.96	4.56	486,090.30
小 计	122,680,875.43	57.51	2,589,890.66

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	173,866,183.25	132,684,469.11
其他应收款	74,953,450.32	52,854,264.41
合 计	248,819,633.57	185,538,733.52

### (2) 应收股利

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
利尔达科技(香港)有限公司	153,866,183.25	69,786,721.36
浙江先芯科技有限公司		32,897,747.75
杭州利尔达展芯科技有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00
小 计	173,866,183.25	132,684,469.11

#### 2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
利尔达科技(香港)有限公司	153,866,183.25	[注]	留存资金用于业务规模扩张	具有可持续盈利能力
小 计	153,866,183.25			

[注]1 年以内 77,633,518.66 元, 1-2 年 54,672,110.00 元, 2-3 年 21,560,554.59 元

### (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	0.13	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	76,116,842.85	99.87	1,163,392.53	1.53	74,953,450.32
小 计	76,216,842.85	100.00	1,263,392.53	1.66	74,953,450.32

(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	0.19	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	53,793,420.01	99.81	939,155.60	1.75	52,854,264.41
小 计	53,893,420.01	100.00	1,039,155.60	1.93	52,854,264.41

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

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

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	67,994,043.45		
账龄组合	8,122,799.40	1,163,392.53	14.32
其中：1年以内	2,591,159.55	129,557.98	5.00
1-2年	4,554,767.05	455,476.71	10.00
2-3年	533,592.80	160,077.84	30.00
3-5年	50,000.00	25,000.00	50.00
5年以上	393,280.00	393,280.00	100.00
小 计	76,116,842.85	1,163,392.53	1.53

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	45,003,095.48
1-2 年	24,469,940.97
2-3 年	533,592.80
3-5 年	5,716,933.60
5 年以上	493,280.00
小 计	76,216,842.85

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	367,875.82	251,279.78	420,000.00	1,039,155.60
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-455,476.71	455,476.71		
--转入第三阶段		-160,077.84	160,077.84	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	217,158.87	-91,201.94	98,280.00	224,236.93
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	129,557.98	455,476.71	678,357.84	1,263,392.53

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项余额	67,994,043.45	43,446,998.65
押金保证金	7,403,558.31	8,156,197.25
应收暂付款	167,129.52	174,072.22
其他	652,111.57	2,116,151.89
小 计	76,216,842.85	53,893,420.01

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
利尔达科技（香港）有限公司	合并范围内关联方款项	16,122,191.52	0-2 年	21.15	
浙江利尔达物芯科技有限公司	合并范围内关联方款项	13,803,218.75	0-2 年	18.11	
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	9,979,939.62	0-2 年	13.09	
杭州利尔达展芯科技有限公司	合并范围内关联方款项	8,855,462.21	0-2 年	11.62	
杭州贤芯科技有限公司	合并范围内关联方款项	7,917,882.79	0-2 年	10.39	
小 计		56,678,694.89		74.37	

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	306,186,777.09		306,186,777.09	290,261,679.48		290,261,679.48
合 计	306,186,777.09		306,186,777.09	290,261,679.48		290,261,679.48

(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	46,252,430.46	10,194,521.21		56,446,951.67		
利尔达科技(香港)有限公司	94,926,454.33			94,926,454.33		
杭州希贤科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江利尔达客思智能科技有限公司	10,088,488.71	199,669.62		10,288,158.33		
杭州绿鲸科技有限公司	7,064,734.21	56,265.20		7,120,999.41		
杭州利尔达展芯科技有限公司	52,448,245.43	4,027,693.30		56,475,938.73		
杭州贤芯科技有限公司	956,000.19	12,004.76		968,004.95		
浙江利尔达物芯科技有限公司	7,747,993.33	402,300.30		8,150,293.63		
浙江利尔达物联网技术有限公司	50,573,332.82	1,032,643.22		51,605,976.04		
杭州安芯物联网安全技术有限公司	204,000.00			204,000.00		
小计	290,261,679.48	15,925,097.61		306,186,777.09		

## (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	581,539,629.10	511,759,822.89	489,985,209.77	406,009,546.31
其他业务收入	70,206,951.51	620,244.58	54,185,332.57	543,002.67
合计	651,746,580.61	512,380,067.47	544,170,542.34	406,552,548.98
其中：与客户之间的合同产生的收入	651,746,580.61	512,380,067.47	544,170,542.34	406,552,548.98

### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	23,156,985.41	15,750,890.46
技术开发费	3,628,123.02	2,813,811.36
开发材料	3,621,534.27	1,657,798.51
检测咨询费	752,765.53	552,823.80
股份支付	747,315.91	400,317.42
折旧费	1,133,831.18	1,059,503.37
其他	219,859.84	193,854.89
合 计	33,260,415.16	22,428,999.81

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	115,400,000.00	80,049,245.00
权益法核算的长期股权投资收益	-66,671.11	-45,718.88
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,667,270.15
应收票据贴现损失	-315,224.91	
合 计	115,018,103.98	72,336,255.97

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	133,276.02	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,749,141.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,205,675.00	
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	-701,013.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,845,204.44	
小 计	23,232,283.31	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,668,158.60	
少数股东权益影响额（税后）	533,262.37	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	19,030,862.34	

## (2) 重大非经常性损益项目说明

2021年11月，本公司与深圳市新蕾电子有限公司签署了《利尔达与新蕾电子关于英飞



凌业务的合作协议》，约定本公司将其现有的全部英飞凌业务及客户转移给深圳市新蕾电子有限公司，交易对价由业务转移对价构成，总额按照移交过渡期内标的业务的税后净利润的12倍计算。2022年度该项目收入金额为7,727,369.07元，计入其他符合非经常性损益定义的损益项目。

## (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	15.37	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.72	0.23	0.23

### 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	110,530,874.43	
非经常性损益	B	19,030,862.34	
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	91,500,012.09	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	686,123,736.78	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	79,772,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	股份支付	I1	14,322,372.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	外币报表折算差额	I2	21,344,546.41
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	719,336,633.22	
加权平均净资产收益率	M=A/L	15.37%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.72%	

### 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	110,530,874.43
非经常性损益	B	19,030,862.34
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	91,500,012.09
期初股份总数	D	398,860,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K - J$	398,860,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

(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。

附：

## 第十二节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

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