

公司代码：605365

公司简称：立达信

# 立达信物联科技股份有限公司 2022 年半年度报告

LEEDARSON  
立达信

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李江淮、主管会计工作负责人夏成亮及会计机构负责人（会计主管人员）王秀梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中关于“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2022 年上半年
本报告	指	立达信物联科技股份有限公司 2022 年半年度报告
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
公司、本公司、股份公司、立达信	指	立达信物联科技股份有限公司
漳州光电子	指	漳州立达信光电子科技有限公司
漳州灯具	指	漳州立达信灯具有限公司
智造绿能	指	智造绿能有限公司
四川联恺	指	四川联恺照明有限公司
遂宁海德信	指	遂宁海德信光电科技有限公司
厦门照明	指	厦门立达信照明有限公司
厦门光电	指	厦门立达信光电有限公司
厦门赢科投资	指	厦门赢科投资有限公司
厦门赢科光电	指	厦门赢科光电有限公司
立达信国际	指	立达信国际有限公司
立达信美国	指	Leedarson America Inc.
深圳领恺	指	深圳市领恺科技有限公司
深圳领众	指	深圳市领众物联科技有限公司
香港领恺	指	香港领恺科技有限公司
香港春晖	指	香港春晖科技有限公司
香港领众	指	香港领众科技有限公司
香港斯维奥	指	香港斯维奥科技有限公司
倍捷德	指	倍捷德科技有限公司
深圳点点	指	深圳点点物联技术有限公司
吉达物联	指	吉达物联科技股份有限公司
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为计量币种
IoT、物联网	指	Internet of Things 的缩写，是指通过传感器、RFID 及芯片等感知设备，按照约定协议，连接物、人、系统和信息资源，实现对物理和虚拟世界的信息进行处理并作出反应的智能服务系统。
LED 照明	指	即发光二极管照明，是一种半导体固体发光器件。
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，即自主设计制造商模式，系制造商主要完成产品开发，并根据品牌商/渠道商订单进行产品生产，品牌商/渠道商利用自身品牌和销售渠道进行产品销售的模式。
OBM	指	Original Brand Manufacturer 的缩写，即自主品牌制造商模式，系生产商自主设计、开发产品，并以自主品牌进行销售。
智能硬件	指	智能硬件是指具备信息采集、处理和连接能力，并可实现智能感知、交互、大数据服务等功能的物联网终端产品。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	立达信物联科技股份有限公司
公司的中文简称	立达信
公司的外文名称	Leedarson IoT Technology Inc.
公司的外文名称缩写	Leedarson IoT
公司的法定代表人	李江淮

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏成亮	陈宇飞
联系地址	福建省厦门市湖里区枋湖北二路 1511 号	福建省厦门市湖里区枋湖北二路 1511 号
电话	0592-3668275	0592-3668275
传真	0592-3668275	0592-3668275
电子信箱	leedarsoniot@leedarson.com	leedarsoniot@leedarson.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市湖里区枋湖北二路1511号7层701单元
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	厦门市湖里区枋湖北二路1511号
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	www.leedarson.com.cn
电子信箱	leedarsoniot@leedarson.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门市湖里区枋湖北二路1511号
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	立达信	605365	无

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

营业收入	3,911,213,042.07	2,778,421,712.49	40.77
归属于上市公司股东的净利润	286,263,751.32	177,840,074.22	60.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	264,602,017.40	138,454,678.45	91.11
经营活动产生的现金流量净额	156,605,874.64	-2,507,741.17	6,344.90
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,110,399,585.60	2,894,356,181.99	7.46
总资产	6,097,750,739.37	5,679,492,895.12	7.36

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.573	0.400	43.25
稀释每股收益(元/股)	0.573	0.400	43.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.529	0.310	70.65
加权平均净资产收益率(%)	9.44	9.29	增加0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.72	7.24	增加1.48个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	320,975.83	
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,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,877,897.47	
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	3,647,606.28	
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	4,664,824.43	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,004,524.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	522,393.22	
减：所得税影响额	4,358,509.07	
少数股东权益影响额（税后）	8,930.23	
合计	21,661,733.92	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司的主要业务包含照明业务和物联网（IoT）业务两大板块。公司以智能照明为起点，进入物联网领域，致力于把物联网产品和解决方案带给家庭和校园，逐步构建万物互联的智能世界。公司在LED照明产品、控制与安防产品、智能家电以及软件和云服务等领域为广大客户和终端用户提供安全可信赖的产品、解决方案和服务。

##### （二）报告期内公司的主要经营模式

公司的主要经营模式包括代工和自主品牌经营；同时经营海外市场和国内市场，坚持“国际、国内双循环”的策略。

公司在海外市场以硬件产品为主（包含智能硬件），以代工模式为主，包含照明、控制与安防、家电等品类。

公司在国内市场以自有品牌“立达信”推进以Lexikos平台为载体的软硬件结合的智慧教育管理解决方案，以及以Arnoo平台为载体的软硬件结合的智慧生活解决方案。另有“朗睿”品牌和“海德信”品牌在珠宝照明和通用照明等不同领域为用户提供产品和服务。

##### （三）行业情况说明

###### 1. 照明行业情况

2021年中国照明产业规模已达6800亿人民币，占全球比重已近三分之二。核心因素在于，完整的工业体系和完备的基础设施，奠定了中国作为全球照明制造中心和供应链枢纽的地位。近几年受新冠疫情反复冲击的影响，海外供应链遭受破坏难以及时恢复，而中国作为已系统性遏制住新冠疫情的主要经济体，复工复产速度领跑全球。迅速复苏的中国制造进一步凸显了生产和供应链优势，有效弥补了全球因疫情造成的供给缺口，并在一定时期内替代了他国出口份额。

进入2022年，病毒新变种不断侵扰和区域地缘冲突局势拖累全球市场需求的修复。欧美等发达经济体今年步入货币紧缩周期，需求处于下行通道，同时通胀的居高不下也将抑制其需求。更多国家选择与病毒共存，带动市场消费需求从产品向服务转变，对照明产品这类耐用消费品的需求自然回落。海外客户去年同期基于对“缺芯少料”趋势的预判进而“超前超量”下单，以及疫情扰乱供应链和物流导致库存周转效率低下，所产生的大量积压库存对新订单采购有所遏制。特别是其他制造国进一步推动复工复产的进程，弱化了中国制造对外的“转移替代”效应和挤压照明产业链的外溢。照明行业的存量竞争时代已至。

未来相对有限的需求将更多自主地向在技术或市场上具备核心竞争力，同时拥有供应链掌控能力的优质产能集中。

在LED照明时代，国际照明巨头在创新研发、设计制造、产品应用等方面的优势比之传统照明时代已不再显著。各大厂商近年来都面临深度调整，除少数巨头仍坚守阵地之外，其他大多数都在照明业务上进行了收缩、退出和转型。与此同时，中国照明企业发展迅速。中国照明产业的规模优势已凸显，未来以智能化、健康化、绿色低碳照明系统为主导方向的高质量发展将成为产业发展的必由之路。以控制、传感、人工智能等技术为主导的智能照明技术发展，针对光对生物

活动的影响的“光生物”和“光健康”的前沿研究，绿色低碳技术与先进制造装备的升级，专业精准的照明设计服务推广，都将为照明行业的高质量发展提供必要的科技创新支持。

照明行业近年来呈现出的特点包括：

#### （1）产品结构优化

从照明产品品类来看，LED 产品对传统产品的替代循序渐进，LED 产品占比已进一步提升至总体增量的 75%。短期内光源类和灯具类产品市场需求均呈现成长，但中长期来看，光源类产品市场需求放缓。此消彼长之下，一体化灯具占比则进一步提升，目前占到整体产业的 70%以上。同时替换需求下降和消费习惯越来越倾向于一体化灯具类产品，可以预见的是，一体化灯具类产品和智能照明设备的占比将稳步提升。

#### （2）照明产品应用不断细分不断拓展

从照明产品应用市场来看，照明产品搭载各类传感器和通讯模块，智能照明产品的普及率逐步提升。而全球为实现“双碳”目标，节能改造项目需求增多，未来商业、家居、户外和工业照明应用市场将会迎来新的成长机遇。另外在国家着重发展实体经济，鼓励扶持“专精特新”企业的背景下，具备相应基础的企业，开始拓展“与其更好，不如不同”的差异化发展思路。国内厂商将关注更多照明应用，如与光生物安全和视觉健康息息相关的教育照明领域；与粮食安全和农业工业化的发展进程相关的农业照明领域；顺应徒步、越野、露营等新消费需求，作为使用清洁能源，符合双碳目标的离网照明领域；新基建与智慧城市建设相关的智慧路灯领域等。

注1：上文行业数据及部分内容引用自中国照明电器协会“2020-2021 年中国照明产业发展白皮书”

## 2. 物联网（IoT）行业情况

从1999年物联网概念提出至今，物联网发展已历经二十年有余。当前，物联网设备的数量呈几何级上升，涉及到的各类细分市场逐步走向智能化，AIoT的发展呈百花齐放的状态。近日，工信部发布了《2022年1-5月份通信业经济运行情况》，数据显示，截止今年5月底，我国蜂窝物联网用户已达15.9亿户，相比去年底净增1.96亿户。毫无疑问，物联网应用已加速驶入发展快车道。迈入AIoT产业增长期后，随着5G、云计算、大数据等新兴技术逐渐成熟，物联网终端设备正在由单体智能向多设备智慧联动的方向持续演进。

当前物联网行业仍具有产业链庞杂、碎片化、生态难整合等特点。物联网长期发展呈现以下态势：

#### （1）智能化促进物联网部分环节价值凸显

一是端侧，随着物联网应用的行业渗透面不断加大，数据实时分析、处理、决策和自治等边缘智能化需求增加。据 IDC 相关数据显示，未来超过 50%的数据需要在网络边缘侧分析、处理和存储。边缘智能的重要性获得普遍重视，产业界正在积极探索边缘智能化能力提升和云边协同发展。二是业务侧，据 GSMA 最新预测显示，到 2025 年，物物网上层的平台、应用和服务带来的收入占比将高达物联网收入的 67%，成为价值增速最快的环节，而物联网连接收入占比仅 5%，因此物联网设备联网数量的指数级增加，以服务为核心、以业务为导向的新型智能化业务应用将获得更多发展。

#### （2）产业融合促进物联网形成“链式效应”

产业物联网的进一步发展对产品设计、生产、流通等各环节的互通提出新的需求，而“物联网+区块链”（BIoT）为企业内和关联企业间的环节打通提供了重要方式。链式效应主要体现在两

个方面：一是基于 BIOT 完成产品某一环节的链式信息互通，如产品出厂后物流状态的全程可信追踪。二是基于 BIOT 的更大范围的不同企业间价值链共享，如多个企业协同完成复杂产品的大规模出厂，其中涉及产品不同部件协同生产，包括设计、供应、制造、物流等更多环节互通。

针对物联网先天存在的碎片化问题，近年来巨头企业通过组建自有生态探索解决方式，然而受限于自身产品和合作企业的局限，难以建立具有竞争优势的物联网生态。针对这一情况，产业界出现多企业生态抱团、拓展群体智能的发展趋势。用户价值成为互联互通的核心，全屋智能、用户主动服务推送等围绕用户需求的互联互通模式开始出现。

综上所述，全球物联网正处于高速发展的关键期，市场潜力也被产业界广泛认可。

注2：上文行业数据及部分内容引用自中国信通院“物联网白皮书”。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

通过国际、国内多渠道布局，供应链深度合作以及持续不断进行技术研发和产品创新，公司进一步提升企业的综合竞争力，能够为客户提供从核心部件到成品和解决方案的开发设计、交付、售后等一站式服务，持续为客户创造价值。

### （1）优质的客户资源和本地化服务优势

经过多年发展，公司已和众多国际知名的渠道厂商和品牌厂商形成了长期稳定的合作关系。公司在美国、德国、日本等国家设有常驻机构，能够快速响应大客户的需求，具备本地化服务优势。通过与众多业内优质客户的长期合作，公司对不同客户的需求有着深入了解，能充分理解客户的个性化需求，同时也极大地提升了公司在产品开发、质量管理、服务水平等方面的能力和水平，为公司未来的市场开拓奠定了坚实的基础。

### （2）优秀的体系化研发创新能力

公司以研发创新为企业发展的核心驱动力。经过多年不断革新与发展，公司打造了一支对LED照明和物联网(IoT)技术和应用领域有深入理解的专业研发团队，并且公司持续多年保持高强度的研发投入，所开展的研发创新活动涵盖了光学结构设计、通信技术应用、算法开发、智能硬件开发、软件平台开发以及IoTOS等核心环节。在此基础上，公司搭建起成熟、高效的体系化技术创新平台，建有国家认定企业技术中心、中国轻工业重点实验室，承担并完成了“国家火炬计划”、“国家重点新产品”等一系列国家级科研项目，拥有超过3,000项的授权专利，是国家知识产权优势企业。优秀的体系化研发创新能力为公司持续经营提供了有力保障。

### （3）突出的工业设计能力

秉承“创新引领发展，设计创造价值”的理念，公司高度重视工业设计在产品开发中的价值。公司建有国家级工业设计中心，开发的产品在实用性、功能性和设计美学等方面能够具备较好的均衡性，满足了国内外客户的需求。近年来，公司的多款产品连续获得中国好设计奖、德国国家设计奖、德国iF设计奖、德国红点奖、美国《INTERIOR DESIGN》杂志年度最佳设计奖、法国Muuuz国际设计奖、日本G-MARK设计奖等多项国内、国际设计奖项，显示出公司具备业内较为突出的工业设计创新能力，有力地保障了在未来市场拓展的竞争力。

### （4）稳定的规模化交付能力

在照明领域，公司生产规模位居行业前列，是国家工信部认定的LED照明领域“全国制造业单项冠军示范企业”。在物联网（IoT）领域，公司以智能照明为切入点，近年来IoT硬件产品方

面也实现了高速增长，建立起包含无线模组、驱动电源、结构件等重要零部件制造和产品总装、包装等在内完整的IoT产品制造供应链体系。

作为国家级智能制造试点示范企业和两化融合管理体系贯标试点企业，公司通过将物联网技术与工业制造深度融合，打造了一套高度自动化、信息化的智能制造体系，能在较好地满足柔性生产、信息互联、定制服务等需求的同时，拥有突出的规模制造能力。在自动化生产设备研发和智能化改造、信息化生产管理体系等智能制造领域拥有较强的技术开发和应用能力。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022年上半年，公司实现营业收入 39.11亿元，较上年同期增长 40.77%。尽管面临着新冠疫情反复和俄乌冲突等原因导致全球需求收窄的严峻市场环境，在公司全体员工的共同努力下，上半年公司国内外市场的业绩仍实现了稳步提升。

主要原因分析如下：

(1) 客户需求稳定释放，上半年订单较为充裕

中国制造的生产和供应链优势，已成为全球照明产业的制造中心和供应链枢纽，短期内难以被他国替代，今年上半年出口业务仍然呈现增长态势。同时，公司稳定可靠的交付能力和产品的综合竞争力也推动了客户持续释放订单，总体而言，上半年的订单较为充裕。

(2) 公司持续投入研发创新，产品竞争力有效提升

公司持续提升研发创新能力，纵深拓展产业链，在原有主要成熟产品领域深耕的同时，进一步丰富产品体系，在细分领域的市场销量持续提升。

(3) 国内国外市场同时发力，战略布局成果初显

公司同时布局国内、国外市场。在国外市场，加强ODM客户的本地化服务，加大产品研发投入，促进ODM业务的增长。

在国内市场，加大自主品牌推广力度，开展产品的迭代创新，并加快新品研发，提升了产品的综合竞争力；与此同时，加深渠道布局；促进了国内市场的业绩增长。

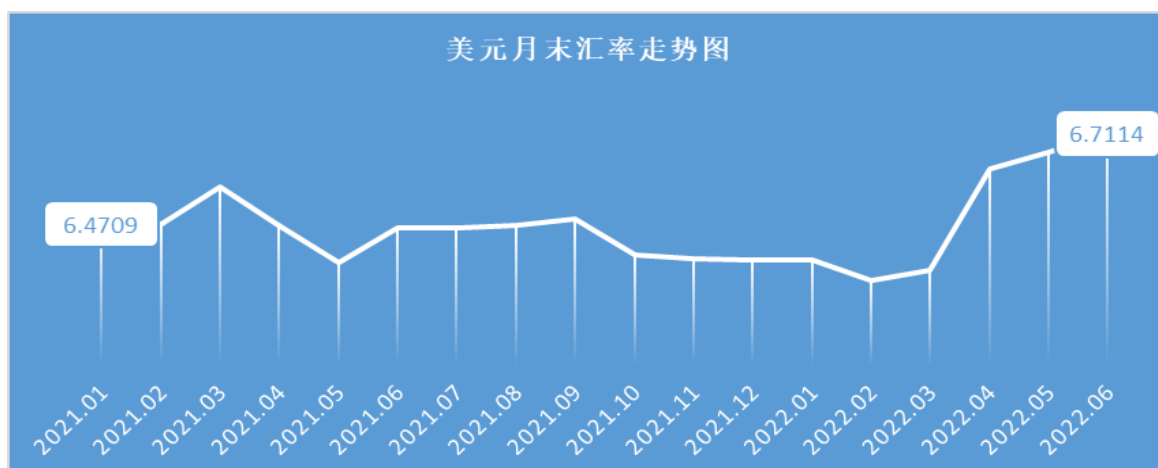
2022年上半年公司营业收入保持增长，公司实现归属于上市公司股东的净利润 2.86 亿，较上年同期增长 60.97%，扣除非经常性损益归属普通股股东的净利润2.65亿，对比上年同期增长 91.11%。主要原因分析如下：

(1) 收入大幅增长带来毛利额的增长

上半年公司营业收入大幅增长，相应带来毛利额的增长，这是利润增长最主要的因素。

(2) 受益于人民币兑美元汇率贬值

公司外销产品主要以美元计价，如下图所示，从2021年1月末1美元兑换人民币6.4709元变动为2022年6月末的1美元兑换人民币6.7114元，汇率的波动，使得汇兑收益大幅增加。



尽管上半年获得了较好的开局，但在下半年至未来的较长时间内，公司所处的外部环境日趋复杂，面临着疫情反复，汇率波动剧烈、全球供应链动荡、需求收窄等因素的影响，挑战有增无减。

公司将沿着既定的发展战略，坚定持续进行研发投入，增强研发创新能力；坚持以细产品线竞争力为核心的大供应链策略，加深与供应商的伙伴合作关系。坚持代工与品牌共同发展，深化“国际、国内双循环”的发展策略，进一步提升中国市场的业务增长。同时，加快数字化建设，全面提升运营效率；加快人才团队建设，强化组织的战斗力。道阻且长，越是复杂的环境，越需要保持战略定力，一丝不苟扎实锻炼“内功”，持续保持创业的激情。公司管理层将勤勉尽责，继续带领团队努力奋斗，争取创造出良好的业绩回报广大股东。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,911,213,042.07	2,778,421,712.49	40.77
营业成本	2,994,722,134.94	2,071,292,420.44	44.58
销售费用	168,036,450.94	124,580,040.36	34.88
管理费用	247,964,255.20	204,292,414.05	21.38
财务费用	-111,323,218.49	13,048,344.28	-953.16
研发费用	198,151,070.26	194,638,803.84	1.80
经营活动产生的现金流量净额	156,605,874.64	-2,507,741.17	6,344.90
投资活动产生的现金流量净额	-13,164,667.56	90,838,197.71	-114.49
筹资活动产生的现金流量净额	54,134,021.52	-5,657,607.27	1,056.84

营业收入变动原因说明：依托稳定优质的客户群、坚实的研发能力及稳定高效的供应能力，获取了更多订单，营业收入增长幅度较大

营业成本变动原因说明：本期营业收入增长，相应营业成本增加

销售费用变动原因说明：主要系加大自主品牌的投入，职工薪酬增加及宣传推广费增加所致

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬、福利费用增加及折旧摊销增加所致

财务费用变动原因说明：本期主要系汇率波动引起的汇兑损益变动

研发费用变动原因说明：主要系加大研发投入力度，职工薪酬增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期营业收入增加，销售商品收到的现金增加较大所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买、赎回理财产品产生的现金净流入同比减少，以及本期增加对厦门坚果矽力创业投资合伙企业的投资款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期增加短期借款所致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	991,073,101.01	16.25	708,662,034.58	12.48	39.85	本期经营活动产生的现金流量净额增加
应收款项	1,601,357,367.97	26.26	1,223,197,260.16	21.54	30.92	本期营收增长导致应收账款增加
存货	1,208,994,986.59	19.83	1,298,030,572.40	22.85	-6.86	
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	-	-	-	-	-	
长期股权投资	3,697,229.12	0.06	3,930,229.30	0.07	-5.93	
固定资产	690,861,423.88	11.33	652,716,081.44	11.49	5.84	
在建工程	107,529,878.05	1.76	86,607,380.84	1.52	24.16	
使用权资产	52,094,782.03	0.85	59,566,251.29	1.05	-12.54	
短期借款	372,482,770.00	6.11	241,281,381.75	4.25	54.38	本期增加银行短期借款
合同负债	42,864,244.79	0.70	34,634,833.05	0.61	23.76	
长期借款	-	-	-	-	-	

租赁负债	33,490,007.28	0.55	42,847,856.19	0.75	-21.84
------	---------------	------	---------------	------	--------

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 2,031,423,445.70（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 33.31%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
境外子公司资产	经营发展	贸易	3,200,014,505.60	-75,418,039.29

其他说明

公司的境外资产为境外子公司资产总和。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,785,560.00	10,805,880.00	-46%

说明：报告期计划投资额涉及外币金额的，按照期末汇率进行折算。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项 目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1-6 月公允价值变动损益
一、交易性金融资产	793,989,399.62	-10,409,995.14
其中：衍生金融资产	3,244,978.22	-16,933,483.41
银行理财及结构性存款	790,744,421.40	6,523,488.27
二、其他权益工具投资	30,000,000.00	0
合计	823,989,399.62	-10,409,995.14

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
漳州立达信光电子科技有限公司	LED 照明产品及 IoT 智能产品的研发、生产、销售	50,000.00	496,265.40	237,521.12	343,152.64	33,955.17
四川联恺照明有限公司	LED 照明产品的研发、生产、销售	2,000.00	35,441.34	17,630.20	26,346.74	5,071.96
厦门立达信照明有限公司	LED 照明产品及 IoT 智能产品的销售	11,000.00	25,807.76	12,903.87	8,501.91	-1,819.74
厦门赢科光电有限公司	LED 照明产品、IoT 智能产品的销售	5,000.00	25,650.98	7,401.87	16,369.84	2,707.98
漳州立达信灯具有限公司	LED 灯具、塑件、五金件、包材、电子组件的研发、生产、销售	7,700.00	41,143.82	25,391.57	29,126.47	-1,285.65
遂宁海德信光电科技有限公司	LED 照明产品、IoT 智能产品的研发、生产、销售	1,500.00	8,311.85	3,554.74	14,102.00	462.16
立达信国际有限公司	LED 照明产品、IoT 智能产品的销售	50 万美元	135,233.78	-64.38	219,072.81	-1,820.87
智造绿能有限公司	LED 照明产品及 IoT 智能产品的销售	1,325 万美元	47,433.62	6,077.48	84,255.17	-247.99
深圳市领恺科技有限公司	LED 照明产品、IoT 智能产品的销售	1,000.00	8,672.99	128.68	3,070.22	-197.42

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022-5-20	www.sse.com.cn	2022-5-21	详见《立达信物联科技股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-013）

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，股东大会会议的召集和召开程序、会议召集人和出席会议人员的资格、会议的表决程序和表决结果均符合《中华人民共和国公司法》《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定，合法有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
半年度不转增不分配	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司根据相关法律法规及政策，积极采取措施，对废水、废气、噪声、固废等方面加强管控，积极推动清洁生产和履行环境环保责任，加强生态保护。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为切实履行环境责任，节约能耗、减少碳排放，公司于 2019 年末在漳州长泰制造基地设立了光伏电站。报告期内，该光伏电站总发电量为 198,611 KWh，折合节能减排二氧化碳：157.32 t/CO<sub>2</sub>-e。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 1	公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人之一致行动人李永川	注 1	公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人之一致行动人李潇帆、李潇宇、李春华	注 1	公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东李冬敏、杨进美	注 1	公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东杨其龙、吴世强、白双双	注 1	公司股票上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 2	公司股票锁定期满之日起两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	股东李永川、李潇帆、李潇宇	注 2	公司股票锁定期满之日起两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	注 3	公司上市后三年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注 3	公司上市后三年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事/高级管理人员李江淮、米莉、	注 3	公司上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		李永川、林友钦、夏成亮、张宇生						
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	注4	长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注4	长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	董事/监事/高级管理人员李江淮、米莉、李永川、林友钦、陈忠、刘晓军、吴益兵、夏成亮、张宇生、郭谋毅、汤娴妍、陈金星（离任）	注4	承诺方作为公司董监高期间内持续有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注5	承诺方作为公司控股股东及实际控制人期间持续有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人之一一致行动人李永川、李潇帆、李潇宇、李春华	注5	承诺方作为公司实际控制人之一一致行动人期间持续有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注6	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人李江淮及米莉	注7	长期有效	是	是	不适用	不适用

### 注1：关于所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人及本人配偶持有的公司上市前已发行的股份，也不提议由公司回购本人及本人配偶持有的该部分股份。2、公司股票上市后六个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人及本人配偶持有的公司上市前已发行股份的锁

定期自动延长六个月。3、本人及本人配偶在前述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。4、前述第1至2项锁定期届满后，本人在公司任职期间，本人及本人配偶每年转让的公司股份不超过本人及本人配偶分别所持公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让本人及本人配偶持有的公司股份。”

公司实际控制人之一致行动人李永川承诺：“1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不提议由公司回购本人持有的该部分股份。2、公司股票上市后六个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司上市前已发行股份的锁定期自动延长六个月。3、本人在前述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。4、前述第1至2项锁定期届满后，本人在公司任职期间，本人每年转让的公司股份不超过本人分别所持公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。”

公司实际控制人之一致行动人李潇帆、李潇宇、李春华承诺：“1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不提议由公司回购本人持有的该部分股份。2、公司股票上市后六个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司上市前已发行股份的锁定期自动延长六个月。3、本人在前述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。”

公司其他股东李冬敏、杨进美承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不提议由公司回购本人持有的该部分股份。”

公司其他股东杨其龙、吴世强、白双双承诺：“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不提议由公司回购本人持有的该部分股份。”

### **注2：关于持股意向及减持意向的承诺**

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“公司本次发行及上市后，本人及本人配偶在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。本人及本人配偶自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持条件：本人及本人配偶将严格遵守法律、法规、规范性文件规定和招股说明书及本人、本人配偶出具的承诺函载明的各项锁定期限要求，在锁定期内不减持本人及本人配偶持有的公司股份。2、减持方式：本人及本人配偶将严格依照法律、法规、规范性文件以及中国证监会、证券交易所的相关规定减持，具体方式包括但不限于通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行。3、减持数量：本人及本人配偶在锁定期满后两年内拟

进行股份减持，每年减持股份数量不超过本人及本人配偶在本次发行及上市前合计所持公司股份数量的25%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）；本人及本人配偶在锁定期满两年后若拟进行股份减持，应提前将减持信息书面方式通知公司，并及时予以公告；自公告之日起3个交易日后，方可减持；4、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规规定及上海证券交易所规则的要求；5、减持期限：减持股份行为的期限为六个月（自减持股份公告之日后的第四个交易日起算），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若本人及本人配偶未履行上述承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。”

公司其他持股5%以上股东李永川、李潇帆、李潇宇承诺：“公司本次发行及上市后，本人在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。本人自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持条件：本人将严格遵守法律、法规、规范性文件规定和招股说明书及本人出具的承诺函载明的各项锁定期限要求，在锁定期内不减持本人持有的公司股份。2、减持方式：本人将严格依照法律、法规、规范性文件以及中国证监会、证券交易所的相关规定减持，具体方式包括但不限于通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行。3、减持数量：本人在锁定期满后两年内拟进行股份减持，每年减持股份数量不超过本人在本次发行及上市前所持公司股份数量的25%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）；本人在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告，应提前将减持信息书面方式通知公司，并及时予以公告；自公告之日起3个交易日后，方可减持；4、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规规定及上海证券交易所规则的要求；5、减持期限：减持股份行为的期限为六个月（自减持股份公告之日后的第四个交易日起算），减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若本人未履行上述承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。”

### **注3：关于稳定公司股价的承诺**

公司承诺：“1、本公司认可公司股东大会审议通过的《立达信物联科技股份有限公司关于公司上市后三年内稳定股价的预案》；2、本公司将无条件遵守《立达信物联科技股份有限公司关于公司上市后三年内稳定股价的预案》的相关规定，履行相关各项义务。”

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“1、本人认可公司股东大会审议通过的《立达信物联科技股份有限公司关于公司上市后三年内稳定股价的预案》；2、根据《立达信物联科技股份有限公司关于公司上市后三年内稳定股价的预案》的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上

，本人将对回购股份的相关决议投赞成票；3、本人将无条件遵守《立达信物联科技股份有限公司关于公司上市后三年内稳定股价的预案》的相关规定，履行相关各项义务。”

公司董事/高级管理人员李江淮、米莉、李永川、林友钦、夏成亮、张宇生承诺：“1、本人认可公司股东大会审议通过的《立达信物联科技股份有限公司关于公司上市后三年内稳定股价的预案》；2、若公司触发需采取稳定股价的情形，本人承诺将督促公司履行稳定股价事宜的决策程序，并在公司召开董事会对稳定股价做出决议时，本人承诺就该等稳定股价事宜在董事会中投赞成票；3、本人将无条件遵守《立达信物联科技股份有限公司关于公司上市后三年内稳定股价的预案》的相关规定，履行相关各项义务。”

#### **注4：关于公司利润分配政策的承诺**

“一、发行上市后的利润分配政策

##### （一）利润分配原则

公司在制定利润分配政策和具体方案时，重视投资者的合理投资回报，并兼顾公司长远利益和可持续发展，保持利润分配政策连续性和稳定性。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司积极采取现金方式分配利润。公司股东回报规划应充分考虑股东特别是中小股东、独立董事的意见，坚持现金分红优先这一基本原则，如无重大投资计划或重大现金支出发生，每年现金分红不低于当期实现的可供分配利润的10%；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。重大资金支出或重大投资计划是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的20%，且绝对值达到5,000万元。

##### （二）利润分配形式

公司采取现金、股票、现金与股票相结合或法律法规允许的其他方式分配股利，公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。

##### （三）差异化的现金分红政策

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情况，按照《公司章程（草案）》规定的程序，提出具体现金分红政策：

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### （四）股东回报规划的制定周期和相关决策机制

1、公司董事会原则上每三年重新审阅一次本规划。若公司未发生《公司章程》规定的调整利润分配政策的情形，可以参照最近一次制定或修订的股东回报规划执行，不另行制定三年股东回报规划。2、公司董事会根据《公司章程》规定的利润分配政策制定股东回报规划。3、公司的利润分配政策不得随意变更，如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化、公司重大投资计划需要等原因而需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提请股东大会审议通过。董事会拟定调整利润分配政策议案过程中应以股东权益保护为出发点，征求独立董事及监事会意见，充分听取中小股东的意见，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见。股东大会应当采用网络投票方式为公众股东提供参会表决条件。4、公司因特殊情况而不进行现金分红时，应当在董事会决议公告和年报中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。5、公司因特殊情况而无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。6、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

#### （五）利润分配政策的调整

公司根据经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，将详细论证并说明调整原因，调整时应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案由董事会制定并经独立董事认可后方能提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议后提交股东大会以特别决议审议，公司应安排网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，充分反映股东的要求和意愿。

#### （六）监事会的监督

1、公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。2、监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：（1）未严格执行现金分红政策和股东回报规划；（2）未严格履行现金分红相应决策程序；（3）未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

#### （七）与中小股东沟通措施

公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，详细说明规划安排的理由等情况。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。

#### （八）公司利润分配的信息披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

#### 二、公司本次发行前滚存利润的分配安排

经公司2020年第一次临时股东大会审议通过，公司上市前的滚存未分配利润由上市后的新老股东共享。”

#### 注5：关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“1、本人及本人控制的除公司（包括公司控股子公司，下同）以外的下属企业及单位，目前没有以任何形式从事与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、若公司上市，本人将采取有效措施，并促使受本人控制的任何企业及单位采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持公司以外的他人从事与公司目前或今后所经营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、在公司上市后，凡本人及本人控制的下属企业及单位有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司所经营业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。4、本人作为公司之控股股东及实际控制人，不会利用该等身份从事或通过本人控制的下属企业及单位，从事损害或可能损害公司的利益的业务或活动。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支，因违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

公司实际控制人之一致行动人李永川、李潇帆、李潇宇、李春华承诺：“1、本人及本人控制的除公司（包括公司控股子公司，下同）以外的下属企业及单位，目前没有以任何形式从事与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、若公司上市，本人将采取有效措施，并促使受本人控制的任何企业及单位采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与公司所经营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持公司以外的他人从事与公司目前或今后所经营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、在公司上市后，凡本人及本人控制的下属企业及单位有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司所经营业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。4、本人作为公司实际控制人的一致行动人，不会利用该等身份从事或通过本人控制的下属企业及单位，从事损害或可能损害公司的利益的业务或活动。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的一切损失、损害和开支，因违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

#### 注6：关于缴纳社保和公积金的承诺

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“如果公司或其控制的企业被要求为其员工补缴或被追偿上市之前未足额缴纳的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险和住房公积金（以下统称“五险一金”），或因“五险一金”缴纳问题受到有关政府部门的处罚，本人将承担应补缴或被追偿的金额、承担滞纳金和罚款等相关费用，保证公司或其控制的企业不会因此遭受损失。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

**注7：关于劳务派遣用工的承诺**

公司控股股东、实际控制人李江淮及米莉承诺：“如公司及其控股子公司因劳务派遣用工问题被诉讼、仲裁，受到主管部门处罚或被追索相关费用的，在劳务派遣单位不能足额、及时予以补偿的情况下，本人将无条件补偿公司及其控股子公司因此所发生的一切费用、开支及所受到的全部损失，保证该等事项不会给公司及其控股子公司造成任何损失或不利影响。如因报告期内劳务派遣单位未为公司及其控股子公司劳务派遣员工缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及住房公积金而导致公司承担连带责任的，在劳务派遣单位不能足额、及时予以补偿的情况下，本人将无条件补偿公司及其控股子公司的全部损失及其因此所产生的全部费用，保证该等事项不会给公司及其控股子公司造成任何损失或不利影响。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控股子公司造成的一切损失、损害和开支。”

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,346
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
李江淮	0	121,500,000	24.30	121,500,000	无	0	境内自然人
李潇帆	0	119,560,950	23.91	119,560,950	无	0	境内自然人
李永川	0	90,918,900	18.18	90,918,900	无	0	境内自然人
李潇宇	0	72,809,550	14.56	72,809,550	无	0	境内自然人
李春华	0	10,815,750	2.16	10,815,750	无	0	境内自然人
米莉	0	10,027,350	2.01	10,027,350	无	0	境内自然人
杨进美	0	8,550,000	1.71	8,550,000	无	0	境内自然人
李冬敏	0	8,550,000	1.71	8,550,000	质押	8,550,000	境内自然人
杨其龙	0	3,420,000	0.68	3,420,000	无	0	境内自然人
吴世强	0	3,206,250	0.64	3,206,250	质押	3,206,250	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
吴军		980,220		人民币普通股	980,220		

张渝	490,600	人民币普通股	490,600
张铁镭	387,624	人民币普通股	387,624
卓乌笔	356,700	人民币普通股	356,700
苏武	277,857	人民币普通股	277,857
上海浦东发展银行股份有限公司—国泰中证全指家用电器交易型开放式指数证券投资基金	256,200	人民币普通股	256,200
张绪福	217,700	人民币普通股	217,700
黄颖	200,000	人民币普通股	200,000
刘佳	200,000	人民币普通股	200,000
赵路	178,000	人民币普通股	178,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东、实际控制人为李江淮、米莉夫妇，股东李永川、李潇帆、李潇宇、李春华为其一致行动人。其中，李永川和李江淮为兄弟关系；李春华和李江淮为姐弟关系；李江淮与李潇帆、李潇宇为叔侄关系。此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李江淮	121,500,000	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
2	李潇帆	119,560,950	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
3	李永川	90,918,900	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
4	李潇宇	72,809,550	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
5	李春华	10,815,750	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
6	米莉	10,027,350	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
7	杨进美	8,550,000	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
8	李冬敏	8,550,000	2024-7-20	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
9	杨其龙	3,420,000	2022-7-20	0	公司股票上市之日起 12 个月内限售
10	吴世强	3,206,250	2022-7-20	0	公司股票上市之日起 12 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		控股股东、实际控制人为李江淮、米莉夫妇，股东李永川、李潇帆、李潇宇、李春华为其一致行动人。其中，李永川和李江淮为兄弟关系；李春华和李江淮为姐弟关系；李江淮与李潇帆、李潇宇为叔侄关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 立达信物联科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		991,073,101.01	708,662,034.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		793,989,399.62	986,312,495.27
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,601,357,367.97	1,223,197,260.16
应收款项融资			11,097,312.12
预付款项		45,010,219.21	40,584,873.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		26,956,436.54	44,202,112.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,208,994,986.59	1,298,030,572.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		74,839,710.32	57,519,620.58
流动资产合计		4,742,221,221.26	4,369,606,282.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,697,229.12	3,930,229.30
其他权益工具投资		30,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		690,861,423.88	652,716,081.44
在建工程		107,529,878.05	86,607,380.84
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		52,094,782.03	59,566,251.29
无形资产		133,635,443.58	136,808,546.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,553,382.77	1,224,688.88
递延所得税资产		122,381,490.77	124,336,316.05
其他非流动资产		212,775,887.91	244,697,119.11
非流动资产合计		1,355,529,518.11	1,309,886,613.10
资产总计		6,097,750,739.37	5,679,492,895.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		372,482,770.00	241,281,381.75
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		716,399,834.20	763,650,792.09
应付账款		1,423,201,848.31	1,300,583,201.69
预收款项			
合同负债		42,864,244.79	34,634,833.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		160,311,952.63	191,662,178.79
应交税费		42,363,598.85	25,119,596.69
其他应付款		79,249,261.24	80,055,676.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,202,225.74	17,124,135.37
其他流动负债		779,854.26	1,238,618.35
流动负债合计		2,856,855,590.02	2,655,350,414.46
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		33,490,007.28	42,847,856.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		61,289,938.26	47,636,487.06
递延收益		3,870,003.07	5,216,491.42
递延所得税负债		30,927,407.14	32,969,228.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		129,577,355.75	128,670,063.37

负债合计		2,986,432,945.77	2,784,020,477.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		809,031,632.13	809,031,632.13
减：库存股			
其他综合收益		-10,556,576.48	-2,336,228.59
专项储备			
盈余公积		9,861,984.04	9,861,984.04
一般风险准备			
未分配利润		1,802,062,545.91	1,577,798,794.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,110,399,585.60	2,894,356,181.99
少数股东权益		918,208.00	1,116,235.30
所有者权益（或股东权益）合计		3,111,317,793.60	2,895,472,417.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,097,750,739.37	5,679,492,895.12

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：立达信物联科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		610,484.85	643,674.95
交易性金融资产		15,007,349.43	18,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,398,503.63	
应收款项融资			
预付款项		300,968.05	652,822.51
其他应收款		55,009,624.80	9,813.24
其中：应收利息			
应收股利		55,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,165,595.39
流动资产合计		72,326,930.76	22,171,906.09
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,426,544,937.52	1,377,709,189.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,243,385.34	2,617,245.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		38,200.59	44,395.28
递延所得税资产		3,296,571.80	3,880,878.40
其他非流动资产		97,700.00	-
非流动资产合计		1,432,220,795.25	1,384,251,709.37
资产总计		1,504,547,726.01	1,406,423,615.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,628,790.41	1,949,344.33
预收款项			
合同负债		156,800.00	780,720.76
应付职工薪酬		269,637.40	390,861.52
应交税费		5,642,537.06	9,450.97
其他应付款		494,553.12	12,713,471.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			101,493.69
流动负债合计		8,192,317.99	15,945,342.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		8,192,317.99	15,945,342.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		791,858,432.13	791,858,432.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,861,984.04	9,861,984.04
未分配利润		194,634,991.85	88,757,856.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,496,355,408.02	1,390,478,272.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,504,547,726.01	1,406,423,615.46

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		3,911,213,042.07	2,778,421,712.49
其中：营业收入		3,911,213,042.07	2,778,421,712.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,511,696,805.44	2,618,745,382.81
其中：营业成本		2,994,722,134.94	2,071,292,420.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,146,112.59	10,893,359.84
销售费用		168,036,450.94	124,580,040.36
管理费用		247,964,255.20	204,292,414.05
研发费用		198,151,070.26	194,638,803.84
财务费用		-111,323,218.49	13,048,344.28
其中：利息费用		2,463,954.33	2,818,376.07
利息收入		5,535,440.74	1,884,859.77
加：其他收益		21,400,290.70	45,119,087.83

投资收益（损失以“-”号填列）		18,891,575.66	7,222,081.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-233,000.18	-362,803.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,812,145.13	-3,114,908.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-21,098,586.51	3,933,637.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-95,653,457.52	-48,069,856.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,600,296.27	-2,430,533.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		313,844,210.10	162,335,838.56
加：营业外收入		1,203,554.97	3,198,457.61
减：营业外支出		6,487,399.42	3,010,698.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		308,560,365.65	162,523,597.80
减：所得税费用		22,494,641.63	-14,611,586.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		286,065,724.02	177,135,184.04
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		286,065,724.02	177,135,184.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		286,263,751.32	177,840,074.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-198,027.30	-704,890.18
六、其他综合收益的税后净额		-8,220,347.89	-40,779.96
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,220,347.89	-24,116.78
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-8,220,347.89	-24,116.78
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-8,220,347.89	-24,116.78
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-16,663.18
七、综合收益总额		277,845,376.13	177,094,404.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		278,043,403.43	177,815,957.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-198,027.30	-721,553.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.573	0.400
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.573	0.400

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		17,247,293.44	18,817,049.49
减：营业成本		13,849,685.98	14,920,107.73
税金及附加		5,581.75	6,513.50
销售费用		8,208.46	386,213.08
管理费用		1,027,377.83	2,204,346.09
研发费用		-	373,209.56
财务费用		2,151.76	613.25
其中：利息费用			
利息收入		5,310.87	6,702.98
加：其他收益		2,785.94	4,603,526.23
投资收益（损失以“-”号填列）		166,053,322.74	337,288.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-164,252.40	22,366.77

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		44.65	-95.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,410,440.99	5,866,765.07
加：营业外收入		51,000.85	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,461,441.84	5,866,765.07
减：所得税费用		584,306.60	-5,612,332.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,877,135.24	11,479,097.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		167,877,135.24	11,479,097.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		167,877,135.24	11,479,097.15

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

## 合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		3,689,124,361.11	2,898,605,506.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		348,148,525.31	285,596,133.45
收到其他与经营活动有关的现金		29,784,796.15	70,541,424.71
经营活动现金流入小计		4,067,057,682.57	3,254,743,064.82
购买商品、接受劳务支付的现金		3,089,957,884.99	2,408,997,619.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		608,798,353.52	623,803,521.58
支付的各项税费		43,566,493.03	19,011,432.78
支付其他与经营活动有关的现金		168,129,076.39	205,438,232.61
经营活动现金流出小计		3,910,451,807.93	3,257,250,805.99
经营活动产生的现金流量净额		156,605,874.64	-2,507,741.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		19,124,575.84	7,584,885.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,565,268.84	3,968,137.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		5,249,710,950.52	3,341,276,387.16
投资活动现金流入小计		5,277,400,795.20	3,352,829,410.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,298,237.38	112,536,963.96
投资支付的现金		30,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,145,267,225.38	3,149,454,249.00
投资活动现金流出小计		5,290,565,462.76	3,261,991,212.96
投资活动产生的现金流量净额		-13,164,667.56	90,838,197.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		511,529,055.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			205,958,560.01
筹资活动现金流入小计		511,529,055.00	205,958,560.01
偿还债务支付的现金		379,179,785.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,574,658.53	3,002,167.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,640,589.95	8,613,999.55
筹资活动现金流出小计		457,395,033.48	211,616,167.28
筹资活动产生的现金流量净额		54,134,021.52	-5,657,607.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		24,056,865.95	-37,946,699.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		221,632,094.55	44,726,149.59
加：期初现金及现金等价物余额		585,038,905.53	437,737,973.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		806,671,000.08	482,464,123.58

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

## 母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		16,708,246.84	19,357,403.83
收到的税费返还		2,014,239.24	1,449,105.73
收到其他与经营活动有关的现金		25,821,958.29	4,902,641.67
经营活动现金流入小计		44,544,444.37	25,709,151.23
购买商品、接受劳务支付的现金		13,964,363.72	21,088,018.59
支付给职工及为职工支付的现金		1,230,880.59	959,268.07
支付的各项税费		25,254.35	4,684.10

支付其他与经营活动有关的现金		33,370,112.92	5,257,617.63
经营活动现金流出小计		48,590,611.58	27,309,588.39
经营活动产生的现金流量净额		-4,046,167.21	-1,600,437.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		111,210,225.71	55,314,921.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		155,260.55	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		212,900,000.00	177,500,000.00
投资活动现金流入小计		324,265,486.26	232,814,921.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,700.00	
投资支付的现金		49,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		209,200,000.00	177,500,000.00
投资活动现金流出小计		258,252,700.00	187,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		66,012,786.26	45,314,921.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,999,999.82	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		61,999,999.82	
筹资活动产生的现金流量净额		-61,999,999.82	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		190.67	-3,544.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-33,190.10	43,710,939.94
加：期初现金及现金等价物余额		643,674.95	6,442,821.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		610,484.85	50,153,761.58

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	500,000.00 0.00				809,031,63 2.13		2,336,228. 59		9,861,984 .04		1,577,798,794.41		2,894,356, 181.99	1,116,235 .30	2,895,472,4 17.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	500,000.00 0.00				809,031,63 2.13		2,336,228. 59		9,861,984 .04		1,577,798,794.41		2,894,356, 181.99	1,116,235 .30	2,895,472,4 17.29
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							-8,220,34 7.89				224,263,751.50		216,043,4 03.61	198,027.3 0	215,845,37 6.31





一、上年期末余额	450,000,000.00				87,678,298.80		-3,920,941.46		8,202,595.17		1,282,663,662.46		1,824,623,614.97	2,490,089.01	1,827,113,703.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	450,000,000.00				87,678,298.80		-3,920,941.46		8,202,595.17		1,282,663,662.46		1,824,623,614.97	2,490,089.01	1,827,113,703.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-24,116.78				177,840,074.22		177,815,957.44	-721,553.34	177,094,404.10
（一）综合收益总额							-24,116.78				177,840,074.22		177,815,957.44	-721,553.34	177,094,404.10
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他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														
四、本期期末余额	450,000,000.00				87,678,298.80	-3,945,058.24		8,202,595.17		1,460,503,736.68		2,002,439,572.41	1,768,535.67	2,004,208,108.08

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	500,000,000.00	-	-	-	791,858,432.13	-	-	-	9,861,984.04	88,757,856.43	1,390,478,272.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000,000.00	-	-	-	791,858,432.13	-	-	-	9,861,984.04	88,757,856.43	1,390,478,272.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										105,877,135.42	105,877,135.42
（一）综合收益总额										167,877,135.24	167,877,135.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-61,999,999.82	-61,999,999.82
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,999,999.82	-61,999,999.82
3. 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											
四、本期期末余额	500,000,000.00	-	-	-	791,858,432.13	-	-	-	9,861,984.04	194,634,991.85	1,496,355,408.02

项目	2021 年半年度									
			其他权益工具	资本公积				盈余公积	未分配利润	

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备			所有者权益合计
一、上年期末余额	450,000,000.00				70,505,098.80				8,202,595.17	73,823,356.56	602,531,050.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	450,000,000.00				70,505,098.80				8,202,595.17	73,823,356.56	602,531,050.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,479,097.15	11,479,097.15
（一）综合收益总额										11,479,097.15	11,479,097.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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											
四、本期期末余额	450,000,000.00	-	-	-	70,505,098.80	-	-	-	8,202,595.17	85,302,453.71	614,010,147.68

公司负责人：李江淮

主管会计工作负责人：夏成亮

会计机构负责人：王秀梅

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

立达信物联科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为厦门立达信绿色照明集团有限公司（原名厦门李氏兄弟有限公司），成立于2015年4月7日，系由李江淮、李潇帆、李永川、李小龙、李冬敏、杨进美、李春华、杨其龙、吴世强和白双双等自然人股东共同出资组建，初始注册资本为人民币12,000.00万元。2019年7月18日，本公司股东召开创立大会，根据本公司发起人协议及修改后章程的规定，厦门立达信绿色照明集团有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，变更后公司的股本总数为45,000万股，每股面值1元。

根据公司2020年5月21日召开的2020年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准立达信物联科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2186号）核准，公司首次向社会公开发行不超过人民币普通股（A股）5,000万股，每股面值1元，变更后的股本总数为人民币50,000万元。

本公司营业执照统一社会信用代码为913502003031792555，公司注册地址为厦门市湖里区枋湖北二路1511号7层701单元，法定代表人为李江淮。

公司的法人治理结构由股东大会、董事会和监事会构成。公司的最高权力机构是股东大会；股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责，是公司的决策机构；监事会对公司董事会、高级管理人员以及公司的经营管理情况进行监督。本公司及子公司所处主要行业为照明行业，主要产品为照明产品及配件、IoT产品及配件、家电产品及配件等。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司合计 40 家，其中本年新增 5 家，具体请参阅“第十节、财务报告 八、合并范围的变更”和“第十节、财务报告 九、在其他主体中的权益”

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允

价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A.应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票及信用等级一般的银行承兑汇票

应收票据组合2 信用等级较高的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收客户货款

应收账款组合2：应收合并范围内关联方货款

对于划分为组合的应收账款，本公司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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收备用金、押金和保证金等

其他应收款组合2：应收合并范围内关联方往来

其他应收款组合3：应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合：信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票组合

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

##### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### (1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

##### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

##### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

##### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

##### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“30.长期资产减值”。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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	0.5%	4.975%
机器设备	年限平均法	6	0.5%	16.58%
运输工具	年限平均法	4	0.5%	24.875%
电子及办公设备	年限平均法	3	0.5%	33.17%
其他设备	年限平均法	5	0.5%	19.9%
房屋装修费	年限平均法	3	0	33.33%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日

起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42.租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

## 1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## 2) 无形资产使用寿命及摊销

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	35.33 年-50 年	取得土地使用权时剩余使用年限
计算机软件	2 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

## 1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
租入资产装修费	按预计可使用年限摊销
软件服务费	按预计受益年限摊销

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债的确定方法、摊销方法、减值测试方法详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“16.合同资产”。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

详见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42.租赁”。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，以客户签收确认后的日期为收入确认时点；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品的控制权已转移，商品的法定所有权已转移，以报关单的出口日期或交付到客户指定地点为收入确认时点。对于出口销售产品中存在寄售产品的，本公司在定期收到客户出具的销售清单并经双方核对后确认该部分寄售产品的销售收入

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

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1元计量。

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

###### ②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

###### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

###### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

**(1) 递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

**(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### A、本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本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。本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，本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。

#### B、本公司作为出租人的会计处理方法

本公司作为出租人的租赁均为经营租赁。

本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。本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). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### (1) 租赁的识别

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

### (2) 单独租赁的识别

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

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本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。本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，本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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，

详见第十节、财务报告 五、重要会计政策及会计估计 35 预计负债。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	按实际租赁年限	0	—

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

本公司作为出租人的租赁均为经营租赁。

本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。本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。

#### （5）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

#### B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本

公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额，差额部分为应交增值税，出口货物增值税实行“免、退”或“免、抵、退”政策	13%、9%、6%、5%、3%，出口货物退税率主要为 13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从价计征和从租计征	见说明

说明：从价计征的房产税=（房产原值+分配的土地价值）\*70%\*1.2%，从租计征的房产税=房租收入\*12%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
漳州立达信光电科技有限公司	15%
漳州立达信灯具有限公司	25%
漳州阿尔法光电科技有限公司	25%

福建和宜物联科技有限公司	25%
遂宁海德信光电科技有限公司	15%
四川联恺照明有限公司	15%
厦门立达信光电有限公司	25%
厦门立达信照明有限公司	25%
厦门朗睿物联科技有限公司	20%
厦门赢科光电有限公司	25%
厦门赢科投资有限公司	25%
深圳市领恺科技有限公司	25%
深圳市领众物联科技有限公司	25%
智造绿能有限公司	25%
立达信国际有限公司	16.50%
香港领恺科技有限公司	16.50%
吉达物联科技股份有限公司	16.50%
香港春晖科技有限公司	16.50%
立信电子科技有限公司	20%
LEEDARSON AMERICA INC.	26.75%
LEEDARSON Europe GmbH	说明 1
LEEDARSON Europe Limited	19%
漳州汤姆森智能科技有限公司	20%
香港领众科技有限公司	16.50%
Doyen Inc.	21%
深圳点点物联技术有限公司	25%
立达信物联科技（深圳）有限公司	25%
香港斯维奥科技有限公司	16.50%
Leedarson IoT Technology (Thailand) Co.,Ltd.	20%
安泰克科技有限公司	20%
立达信株式会社	说明 2
倍捷德科技有限公司	16.50%
安舍创新有限公司	23.5%
Aidot Inc.	29.84%
厦门立人投资有限公司	25%
PT Hyderson Smart Living Indonesia	0.5%
HOMAX Link Inc.	26.75%
Welove Life Inc.	26.75%
Homax Link Limited	16.5%
Welov Life Limited	16.5%

说明：

说明1：LEEDARSON Europe GmbH设立于德国，所得税包含企业所得税，团结附加税以及营业税，计税基础均为企业利润，税率分别为15%、0.825%以及15.4%。

说明2: 立达信株式会社设立于日本, 所得税采用综合税率, 包括法人税、法人事业税、法人居民税、地方法人税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 所得税税收优惠政策

A、根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局批准的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201735000177), 漳州光电子自2017年10月23日起被认定为高新技术企业; 2020年高新复审, 并于2020年12月1日取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR202035000035), 根据相关规定, 漳州光电子可享受高新技术企业的税收优惠政策, 2022年企业所得税适用税率为15%。

B、根据财税(2011)58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》, 自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据财政部、税务总局、国家发展改革委2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》, 自2021年1月1日至2030年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。四川联恺、遂宁海德信2022年适用15%的企业所得税税率。

C、朗睿物联、漳州汤姆森享受小型微利企业的所得税税收优惠, 自2021年1月1日起, 至2022年12月31日止对小型微利企业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; 自2022年1月1日起, 至2024年12月31日止对小型微利企业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。

D、本公司在香港地区设立的子公司, 除国内居民企业外, 经营所得适用利得税政策。按照香港地区利得税政策, 2022年度实施两级制税率, 其中每年度不超过200万港币的应税利润适用8.25%的低税率, 超过200万港币的部分适用16.5%的基本税率。本公司选定立达信国际作为提名实体, 按两级制利得税率课税, 其余香港地区子公司利得税适用16.5%的基本税率。

E、依据财政部、税务总局公告2021年第13号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》, 自2021年1月1日起, 制造业企业的研发费用, 按照实际发生额的100%在税前加计扣除。本公司境内子公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠, 在按照规定据实扣除的基础上, 2022年按照研究开发费用的100%加计扣除。

F、报告期本公司境内子公司安置残疾人员所支付的工资享受100%加计扣除优惠。

### (2) 增值税税收优惠政策

依据财政部、国家税务总局、国务院扶贫办联合下发的《关于扶贫货物捐赠免征增值税政策的公告》(财政部 税务总局 国务院扶贫办公告2019年第55号)的规定, 自2019年1月1日至2022年12月31日, 对单位或者个体工商户将自产、委托加工或购买的货物通过公益性社会组织、县级及以上人民政府及其组成部门和直属机构, 或直接无偿捐赠给目标脱贫地区的单位和个人, 免征增值税。在2015年1月1日至2018年12月31日期间已发生的符合上述条件的扶贫货物捐赠, 可追溯执行上述增值税政策。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,627.34	80,524.76
银行存款	803,873,342.86	583,386,607.13
其他货币资金	187,122,130.81	125,194,902.69
合计	991,073,101.01	708,662,034.58
其中：存放在境外的款项总额	94,934,164.91	68,801,299.16

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	793,989,399.62	986,312,495.27
其中：		
衍生金融资产	3,244,978.22	20,578,250.00
银行理财及结构性存款	790,744,421.40	795,676,930.20
国债逆回购	0.00	170,057,315.07
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	793,989,399.62	986,312,495.27

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,674,251,669.85
1 至 2 年	24,873,934.23
2 至 3 年	4,795,507.73
3 年以上	51,065,446.83
合计	1,754,986,558.64

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	68,360,239.48	3.9	68,360,239.48	100	0	64,901,698.65	4.8	63,820,934.68	98.33	1,080,763.97
其中：										
应收客户存款	68,360,239.48	3.9	68,360,239.48	100	0	64,901,698.65	4.8	63,820,934.68	98.33	1,080,763.97
按组合计提坏账准备	1,686,626,319.16	96.1	85,268,951.19	5.06	1,601,357,367.97	1,286,812,946.61	95.2	64,696,450.42	5.03	1,222,116,496.19
其中：										
应收客户存款	1,686,626,319.16	96.1	85,268,951.19	5.06	1,601,357,367.97	1,286,812,946.61	95.2	64,696,450.42	5.03	1,222,116,496.19
合计	1,754,986,558.64	100.00	153,629,190.67	8.75	1,601,357,367.97	1,351,714,645.26	100.00	128,517,385.10	9.51	1,223,197,260.16

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	30,974,155.04	30,974,155.04	100	预计难以收回
客户 B	15,747,423.52	15,747,423.52	100	预计难以收回
客户 C	10,724,833.80	10,724,833.80	100	预计难以收回
客户 D	4,166,637.79	4,166,637.79	100	预计难以收回
客户 E	3,544,835.16	3,544,835.16	100	预计难以收回
客户 F	1,957,032.69	1,957,032.69	100	预计难以收回
客户 G	1,245,321.48	1,245,321.48	100	预计难以收回
合计	68,360,239.48	68,360,239.48	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收客户存款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,674,249,414.82	83,712,470.86	5
1-2 年	11,281,800.68	1,128,180.07	10
2-3 年	952,576.28	285,772.88	30
3 年以上	142,527.38	142,527.38	100
合计	1,686,626,319.16	85,268,951.19	5.06

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本公司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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
坏账准备 _应收账款 款	128,517,385.10	21,970,719.96	0	0	3,141,085.61	153,629,190.67
合计	128,517,385.10	21,970,719.96	0	0	3,141,085.61	153,629,190.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备期末余额
第一名	515,052,734.40	29.35	25,939,112.50
第二名	369,784,227.23	21.07	18,489,211.35
第三名	100,201,403.28	5.71	5,010,070.16
第四名	83,262,694.31	4.74	4,163,134.71
第五名	73,100,843.49	4.17	3,655,419.80
合计	1,141,401,902.71	65.04	57,256,948.52

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		11,097,312.12
合计		11,097,312.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,737,979.70	94.95	39,858,201.39	98.22
1 至 2 年	1,998,218.29	4.44	524,549.33	1.29
2 至 3 年	134,400.00	0.30	62,502.00	0.15
3 年以上	139,621.22	0.31	139,621.22	0.34
合计	45,010,219.21	100.00	40,584,873.94	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,032,914.64	8.96
第二名	2,354,178.96	5.23
第三名	2,004,745.25	4.45
第四名	1,604,412.44	3.56
第五名	1,131,788.53	2.51
合计	11,128,039.82	24.71

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,956,436.54	44,202,112.97
合计	26,956,436.54	44,202,112.97

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	16,599,020.91

1 至 2 年	11,242,849.00
2 至 3 年	210,262.84
3 年以上	1,600,323.87
坏账准备	-2,696,020.08
合计	26,956,436.54

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	16,494,085.41	15,960,919.70
应收退税款	3,178,182.24	14,901,707.34
代扣社保公积金	5,399,732.60	5,589,980.06
保证金	391,496.81	5,279,221.28
代收代付款	997,687.96	793,011.45
备用金	750,009.34	194,645.26
其他	2,441,262.26	5,030,030.98
坏账准备	-2,696,020.08	-3,547,403.10
合计	26,956,436.54	44,202,112.97

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,327,778.17		1,219,624.93	3,547,403.10
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-872,133.45			-872,133.45
本期转回				
本期转销				
本期核销	90.20			90.20
其他变动	-36,794.71		57,635.34	20,840.63
2022年6月30日余额	1,418,759.81		1,277,260.27	2,696,020.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备_其他应收款	3,547,403.10	-872,133.45		90.20	20,840.63	2,696,020.08
合计	3,547,403.10	-872,133.45		90.20	20,840.63	2,696,020.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	90.20

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金	7,382,540.00	1至2年	24.90	369,127.00
第二名	押金	2,859,000.00	1至2年	9.64	142,950.00
第三名	应收退税款	2,792,599.97	1年以内	9.42	139,630.00
第四名	押金	1,469,244.60	1年以内	4.95	73,462.23
第五名	押金	1,000,000.00	1年以内	3.37	50,000.00
合计	/	15,503,384.57	/	52.28	775,169.23

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	347,723,125.52	47,630,112.99	300,093,012.53	355,206,023.11	30,588,915.86	324,617,107.25
在产品	113,046,928.99	2,686,017.56	110,360,911.43	104,491,035.29	2,152,448.70	102,338,586.59
库存商品	442,393,025.81	47,045,862.41	395,347,163.40	393,855,914.98	15,626,559.66	378,229,355.32
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	77,233,879.25	7,754,984.00	69,478,895.25	85,225,288.19	7,071,390.66	78,153,897.53
发出商品	282,600,177.60	1,687,289.20	280,912,888.40	360,733,433.60	1,691,447.62	359,041,985.98
委托加工物资	51,313,829.28	1,742,144.21	49,571,685.07	54,488,449.55	1,662,000.46	52,826,449.09
低值易耗品	3,242,529.65	12,099.14	3,230,430.51	2,832,266.15	9,075.51	2,823,190.64
合计	1,317,553,496.10	108,558,509.51	1,208,994,986.59	1,356,832,410.87	58,801,838.47	1,298,030,572.40

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,588,915.86	41,550,117.61	39,485.56	24,548,406.04		47,630,112.99
在产品	2,152,448.70	2,493,286.55	410.26	1,960,127.95		2,686,017.56

库存商品	15,626,559.66	39,249,667.64	299,456.37	8,129,821.26		47,045,862.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	7,071,390.66	6,818,238.95	-51.35	6,134,594.26		7,754,984.00
发出商品	1,691,447.62	1,222,719.36	10,806.16	1,237,683.94		1,687,289.20
委托加工物资	1,662,000.46	1,681,664.60	-19.33	1,601,501.52		1,742,144.21
低值易耗品	9075.51	3,520.34	-	496.71		12,099.14
合计	58,801,838.47	93,019,215.05	350,087.67	43,612,631.68		108,558,509.51

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方重分类	73,686,911.93	57,083,198.73
预缴所得税	211,453.08	436,418.36
预缴其他税费	941,345.31	3.49
合计	74,839,710.32	57,519,620.58

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
唐草设计股份有限公司	3,593,678.50			-164,252.40						3,429,426.10	
育明立达信科技南京有限公司	336,550.80			-68,747.78						267,803.02	
小计	3,930,229.30			-233,000.18						3,697,229.12	
合计	3,930,229.30			-233,000.18						3,697,229.12	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
厦门坚果矽力创业投资合伙企业	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	690,861,423.88	652,716,081.44
固定资产清理		
合计	690,861,423.88	652,716,081.44

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	房屋装修费	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	519,870,856.28	443,211,820.96	73,649,002.24	15,556,474.33	58,839,081.98	21,894,308.65	1,133,021,544.44
2.本期增加金额	57,494,706.40	17,356,795.08	14,619,345.64	1,910,683.94	2,212,189.89	13,858,242.86	107,451,963.81
(1) 购置	10,809,760.51	13,535,761.73	12,996,384.55	1,883,944.49	2,121,354.21	7,382,950.42	48,730,155.91
(2) 在建工程转入	46,684,945.89	3,285,821.34	1,635,998.02		65,621.16	6,475,292.44	58,147,678.85
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差异		535,212.01	-13,036.93	26,739.45	25,214.52		574,129.05
3.本期减少金额		20,912,945.27	1,207,724.32	72,357.26	1,912,023.90	10,658,608.21	34,763,658.96
(1) 处置或报废		20,912,945.27	1,207,724.32	72,357.26	1,912,023.90	10,658,608.21	34,763,658.96
4.期末余额	577,365,562.68	439,655,670.77	87,060,623.56	17,394,801.01	59,139,247.97	25,093,943.30	1,205,709,849.29
二、累计折旧							
1.期初余额	104,981,264.58	249,062,219.11	48,241,584.30	12,408,017.67	45,053,503.25	16,416,742.74	476,163,331.65
2.本期增加金额	14,470,797.06	32,643,951.75	8,614,939.42	856,970.26	3,833,165.52	3,412,905.34	63,832,729.35
(1) 计提	14,470,797.06	32,575,318.06	8,627,248.63	833,230.18	3,827,283.46	3,412,905.34	63,746,782.73
(2) 外币报表折算差异		68,633.69	-12,309.21	23,740.08	5,882.06		85,946.62
3.本期减少金额		17,439,630.00	1,181,962.34	71,995.48	1,757,175.05	10,480,826.07	30,931,588.94
(1) 处置或报废		17,439,630.00	1,181,962.34	71,995.48	1,757,175.05	10,480,826.07	30,931,588.94
4.期末余额	119,452,061.64	264,266,540.86	55,674,561.38	13,192,992.45	47,129,493.72	9,348,822.01	509,064,472.06
三、减值准备							
1.期初余额		3,970,575.22	8,164.81		163,391.32		4,142,131.35

2.本期增加金额		2,374,234.42		260,008.05			2,634,242.47
(1) 计提		2,374,234.42		260,008.05			2,634,242.47
3.本期减少金额		925,066.28			67,354.19		992,420.47
(1) 处置或报废		925,066.28			67,354.19		992,420.47
4.期末余额		5,419,743.36	8,164.81	260,008.05	96,037.13	0	5,783,953.35
四、账面价值							
1.期末账面价值	457,913,501.04	169,969,386.55	31,377,897.37	3,941,800.51	11,913,717.12	15,745,121.29	690,861,423.88
2.期初账面价值	414,889,591.70	190,179,026.63	25,399,253.13	3,148,456.66	13,622,187.41	5,477,565.91	652,716,081.44

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,122,099.30	3,102,637.98	2,990,000.42	29,460.90	
电子及办公设备	54,908.83	46,631.05	8,164.81	112.97	
其他设备	191,008.56	94,036.85	96,037.13	934.58	
合计	6,368,016.69	3,243,305.88	3,094,202.36	30,508.45	

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
立达信智能制造基地一期 18#宿舍楼	20,270,639.00	尚在办理
立达信智能制造基地一期 19#宿舍楼	27,921,310.06	尚在办理

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,529,878.05	86,607,380.84
工程物资		
合计	107,529,878.05	86,607,380.84

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
立达信智能制造基地	74,694,432.93		74,694,432.93	64,510,273.03		64,510,273.03
泰国工厂装修改造	23,580,736.48		23,580,736.48	11,578,476.41		11,578,476.41
房屋改造及装修	8,504,351.68		8,504,351.68	9,682,251.56		9,682,251.56
设备安装调试	123,576.84		123,576.84	836,379.84		836,379.84
其他项目	626,780.12		626,780.12			
合计	107,529,878.05		107,529,878.05	86,607,380.84		86,607,380.84

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
立达信智能制造基地	373,123,486.24	64,510,273.03	49,520,793.88	39,176,053.25	160,580.73	74,694,432.93	50.87	50.87%				募集、自有
泰国工厂装修改造		11,578,476.41	15,989,986.09	3,754,067.44	233,658.58	23,580,736.48						自有
房屋改造及装修		9,682,251.56	17,636,661.65	14,030,056.64	4,784,504.89	8,504,351.68						自有
设备安装调试		836,379.84	884,179.39	1,187,501.52	409,480.87	123,576.84						自有
合计	373,123,486.24	86,607,380.84	84,031,621.01	58,147,678.85	5,588,225.07	106,903,097.93	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	73,529,288.16	73,529,288.16
2.本期增加金额	10,975,138.06	10,975,138.06
(1) 新增	10,439,265.43	10,439,265.43
(2) 外币报表折算差异	535,872.63	535,872.63
3.本期减少金额	5,933,147.88	5,933,147.88
4.期末余额	78,571,278.34	78,571,278.34
二、累计折旧		
1.期初余额	13,963,036.87	13,963,036.87
2.本期增加金额	13,041,963.86	13,041,963.86
(1) 计提	12,832,300.67	12,832,300.67
(2) 外币报表折算差异	209,663.19	209,663.19
3.本期减少金额	528,504.42	528,504.42
(1) 处置	528,504.42	528,504.42
4.期末余额	26,476,496.31	26,476,496.31

三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	52,094,782.03	52,094,782.03
2.期初账面价值	59,566,251.29	59,566,251.29

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	139,637,532.70	1,350,921.36		33,471,097.98	174,459,552.04
2.本期增加金额				3,565,782.82	3,565,782.82
(1)购置				3,562,618.09	3,562,618.09
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)外币报表折算差异				3,164.73	3,164.73
3.本期减少金额				473,397.00	473,397.00
(1)处置				473,397.00	473,397.00
4.期末余额	139,637,532.70	1,350,921.36		36,563,483.80	177,551,937.86
二、累计摊销					
1.期初余额	16,377,875.95	1,283,375.30		19,989,754.60	37,651,005.85
2.本期增加金额	1,497,984.84	67,546.06		5,173,354.53	6,738,885.43
(1)计提	1,497,984.84	67,546.06		5,171,112.84	6,736,643.74
(2)外币报表折算差异				2,241.69	2,241.69

3.本期减少金额				473,397.00	473,397.00
(1)处置				473,397.00	473,397.00
4.期末余额	17,875,860.79	1,350,921.36		24,689,712.13	43,916,494.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	121,761,671.91			11,873,771.67	133,635,443.58
2.期初账面价值	123,259,656.75	67,546.06		13,481,343.38	136,808,546.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产装修费	1,180,293.6	2,000,000.01	661,160.46	3,950.97	2,515,182.18
软件服务费	44,395.28		6,194.69		38,200.59
合计	1,224,688.88	2,000,000.01	667,355.15	3,950.97	2,553,382.77

其他说明：

无

## 30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	79,319,407.98	14,105,743.84	57,685,944.51	9,647,678.68
内部交易未实现利润	63,168,472.79	9,475,270.92	60,628,933.70	9,094,340.05
可抵扣亏损	212,435,799.93	47,681,806.70	339,726,222.92	61,832,931.63
信用减值准备	155,916,818.56	31,685,174.72	129,590,834.34	25,715,898.95
递延收益	3,870,003.07	641,094.09	5,216,491.42	857,814.54
员工薪酬财税差异	44,758,576.28	8,034,237.29	41,484,172.21	7,564,440.81
预计产品质量保证	61,289,938.26	10,349,043.77	47,636,487.06	8,214,367.20
预提未支付的返利	-	-	4,436,769.80	1,109,192.45
新租赁准则影响	1,754,667.70	409,119.44	1,315,379.74	299,651.74
长期股权投资投资损益	-	-	-	-
捐赠支出及广告费	-	-	-	-
交易性金融负债公允价值变动	-	-	-	-
合计	622,513,684.57	122,381,490.77	687,721,235.70	124,336,316.05

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
折旧年限税会差异	169,809,392.47	29,332,866.50	166,763,801.31	29,386,450.64
交易性金融资产公允价值变动	7,906,095.01	1,324,873.26	23,866,885.78	3,582,778.06
新租赁准则影响	1,157,216.71	269,667.38		
合计	178,872,704.19	30,927,407.14	190,630,687.09	32,969,228.70

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,431,447.10	5,603,870.62
可抵扣亏损	66,196,095.22	47,931,129.41
合计	101,627,542.32	53,535,000.03

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
无限期	41,572,409.40	33,250,419.31	
2023 年	-		
2024 年	-		
2025 年	3,339,964.63	3,236,632.09	
2026 年	11,441,566.51	11,444,078.01	
2027 年	9,842,154.68		
合计	66,196,095.22	47,931,129.41	/

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金	17,000,000.00		17,000,000.00	60,049,300.00		60,049,300.00
预付工程设备款	76,264,150.35		76,264,150.35	25,752,800.31		25,752,800.31
预付软件开发费	847,572.96		847,572.96	2,099,421.52		2,099,421.52
大额存单及利息	118,664,164.60		118,664,164.60	156,795,597.28		156,795,597.28
合计	212,775,887.91		212,775,887.91	244,697,119.11		244,697,119.11

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	371,345,270.00	240,133,500.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
应付利息	1,137,500.00	1,147,881.75
合计	372,482,770.00	241,281,381.75

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	575,886,645.82	635,060,396.40
建设银行E信通业务	140,513,188.38	128,590,395.69
合计	716,399,834.20	763,650,792.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,394,900,684.18	1,289,902,307.50
应付设备及工程款	28,301,164.13	10,680,894.19
合计	1,423,201,848.31	1,300,583,201.69

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	42,864,244.79	34,634,833.05
合计	42,864,244.79	34,634,833.05

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其中：外币报表折算差异	期末余额
一、短期薪酬	190,284,779.37	554,679,811.58	584,863,156.69	538,519.97	160,101,434.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,077,961.42	26,026,488.10	26,893,931.15	72,776.25	210,518.37
三、辞退福利	299,438.00	1,872,363.41	2,171,801.41		0
四、一年内到期的其他福利					
合计	191,662,178.79	582,578,663.09	613,928,889.25	611,296.22	160,311,952.63

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其中：外币报表折算差异	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	145,429,508.91	485,872,150.83	519,809,414.92	505,227.04	111,492,244.82
二、职工福利费	217,105.00	20,048,497.94	20,073,977.94	-8,786.78	191,625.00
三、社会保险费	89,822.16	15,479,020.02	15,486,725.41	38,068.44	82,116.77
其中：医疗保险费	89,586.32	13,399,288.15	13,407,014.98	38,150.21	81,859.49
工伤保险费	235.84	1,045,612.85	1,045,591.41	-81.77	257.28
生育保险费	0.00	1,034,119.02	1,034,119.02	0.00	0.00
四、住房公积金	92,785.00	16,855,398.06	16,850,210.56	0.00	97,972.50

五、工会经费和职工教育经费	43,827,268.59	15,012,250.45	10,630,783.89	4,504.23	48,208,735.15
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、劳务派遣费	628,289.71	1,412,494.28	2,012,043.97	-492.96	28,740.02
合计	190,284,779.37	554,679,811.58	584,863,156.69	538,519.97	160,101,434.26

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其中:外币报表折算差异	期末余额
1、基本养老保险	1,007,415.55	24,874,379.67	25,727,297.96	60,175.48	154,497.26
2、失业保险费	70,545.87	1,152,108.43	1,166,633.19	12,600.77	56,021.11
3、企业年金缴费					
合计	1,077,961.42	26,026,488.10	26,893,931.15	72,776.25	210,518.37

其他说明:

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,083,164.58	6,747,921.67
消费税		
营业税		
企业所得税	24,536,899.99	10,722,951.40
个人所得税	7,490,255.36	2,390,653.90
房产税	1,419,814.21	1,494,998.96
城市维护建设税	765,171.82	1,471,629.03
教育费附加	351,152.48	800,003.67
地方教育费附加	236,594.52	533,335.79
印花税	-	318,317.57
土地使用税	332,116.80	332,116.80
其他	148,429.09	307,667.9
合计	42,363,598.85	25,119,596.69

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	79,249,261.24	80,055,676.68
合计	79,249,261.24	80,055,676.68

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	52,547,418.80	49,146,588.33
代收代付款	22,583,015.41	27,586,464.13
押金及保证金	3,140,320.65	2,748,013.88
其他	978,506.38	574,610.34
合计	79,249,261.24	80,055,676.68

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	19,202,225.74	17,124,135.37
合计	19,202,225.74	17,124,135.37

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应交税费—待转销项税额	779,854.26	1,238,618.35
合计	779,854.26	1,238,618.35

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	56,388,410.24	64,208,842.42
未确认融资费用	-3,696,177.22	-4,236,850.86
一年内到期的租赁负债	-19,202,225.74	-17,124,135.37
合计	33,490,007.28	42,847,856.19

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	47,636,487.06	61,289,938.26	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	47,636,487.06	61,289,938.26	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,216,491.42		1,346,488.35	3,870,003.07	与资产相关
合计	5,216,491.42		1,346,488.35	3,870,003.07	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能制造样板工厂补助	1,806,894.73			462,914.82		1,343,979.91	与资产相关
企业技术中心平台建设项目	603,954.58			277,362.51		326,592.07	与资产相关
2017 年技术改造与转型升级专项资金	371,783.89			138,518.32		233,265.57	与资产相关
2017 年购置智能设备补助款	162,752.07			48,789.97		113,962.10	与资产相关
大灯具配套产品及模具技改项目	753,408.29			147,471.92		605,936.37	与资产相关
立达信智能制造项目二期补助	638,864.29			166,064.64		472,799.65	与资产相关
物联网产品及 LED 照明产品智能制造项目	878,833.57			105,366.17		773,467.40	与资产相关
合计	5,216,491.42			1,346,488.35		3,870,003.07	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	500,000,000.00						500,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	791,858,432.13			791,858,432.13
其他资本公积	17,173,200.00			17,173,200.00
合计	809,031,632.13			809,031,632.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,336,228.59	-8,220,347.89				-8,220,347.89		-10,556,576.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,336,228.59	-8,220,347.89				-8,220,347.89		- 10,556,576.48
其他综合收益合计	-2,336,228.59	-8,220,347.89				-8,220,347.89		- 10,556,576.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,861,984.04			9,861,984.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,861,984.04			9,861,984.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,577,798,794.41	1,282,663,662.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,577,798,794.41	1,282,663,662.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	286,263,751.32	301,305,280.03
减：提取法定盈余公积		1,659,388.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,999,999.82	
转作股本的普通股股利		
减：其他		4,510,759.21
期末未分配利润	1,802,062,545.91	1,577,798,794.41

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,845,825,038.06	2,949,744,040.95	2,695,862,564.19	2,004,734,419.81
其他业务	65,388,004.01	44,978,093.99	82,559,148.30	66,558,000.63
合计	3,911,213,042.07	2,994,722,134.94	2,778,421,712.49	2,071,292,420.44

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	4,175,918.25	2,745,377.99
教育费附加	2,382,819.80	1,583,851.44
资源税	-	-
房产税	2,737,003.94	2,619,347.84
土地使用税	926,945.08	1,084,689.58
车船使用税	11,934.02	-
印花税	2,056,709.39	1,711,043.43
地方教育费附加	1,588,546.57	1,055,901.01
环境保护税	129,786.36	80,194.63
车船税	-	12,953.92
江海堤防费	136,449.18	-
合计	14,146,112.59	10,893,359.84

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	88,197,061.23	68,488,561.10
宣传推广费	36,674,175.81	24,772,777.99
保险费	8,932,875.82	6,009,683.18
交通差旅费	5,497,223.77	5,964,304.32
办公费	5,458,533.37	4,919,085.31
认证及检测费	4,672,224.59	3,658,941.40
折旧及摊销	4,297,058.13	2,153,965.23
业务招待费	3,594,505.32	3,466,974.37
材料费用	3,458,773.25	2,068,726.13
其他费用	4,517,070.32	750,647.00
咨询费	2,736,949.33	2,326,374.33
合计	168,036,450.94	124,580,040.36

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	174,828,798.39	148,102,159.66

折旧及摊销	23,263,008.62	13,320,940.74
办公费	14,150,599.09	10,716,604.97
材料费用	9,615,873.54	9,271,663.07
技术服务费	6,106,721.80	2,903,749.50
中介机构费	5,039,433.35	9,326,652.64
维修费	3,143,643.45	1,871,549.35
专利费	2,644,446.09	4,133,961.72
交通差旅费	2,140,295.84	2,083,107.18
业务招待费	1,194,338.25	1,108,386.70
保险费	424,349.39	371,481.30
其他费用	5,412,747.39	1,082,157.22
合计	247,964,255.20	204,292,414.05

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	148,680,593.64	136,471,907.60
材料费用	32,182,846.06	37,372,230.39
折旧及摊销	8,055,367.46	6,672,834.76
认证及检测费	5,184,971.85	5,166,061.52
办公费	2,976,081.12	4,142,131.81
技术服务费	324,106.60	3,699,985.23
交通差旅费	261,149.72	532,091.07
其他费用	485,953.81	581,561.46
合计	198,151,070.26	194,638,803.84

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,245,053.50	2,140,244.19
加：租赁负债利息支出	1,218,900.83	678,131.88
减：利息收入	-5,535,440.74	-1,884,859.77
汇兑损益	-109,099,633.52	11,119,349.15
手续费及其他	847,901.44	995,478.83
合计	-111,323,218.49	13,048,344.28

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

与递延收益相关的政府补助	1,346,488.35	1,677,972.60
直接计入当期损益的政府补助	19,531,409.12	43,000,927.09
个税扣缴税款手续费	513,486.14	427,986.33
进项税加计扣除	8,907.09	12,201.81
合计	21,400,290.70	45,119,087.83

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-233,000.18	-362,803.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,124,575.84	7,584,885.58
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	18,891,575.66	7,222,081.97

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,409,995.14	-3,129,022.11
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-16,933,483.41	-3,140,145.41
交易性金融负债	-402,149.99	14,114.06
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,812,145.13	-3,114,908.05

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-21,970,719.96	3,860,997.84
其他应收款坏账损失	872,133.45	72,639.32
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-21,098,586.51	3,933,637.16

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-93,019,215.05	-48,069,856.48
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-2,634,242.47	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-95,653,457.52	-48,069,856.48

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产及无形资产的处置利得或损失	1,600,296.27	-2,430,533.55
合计	1,600,296.27	-2,430,533.55

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	91,448.25	151,371.00	91,448.25
其中：固定资产处置利得	91,448.25	151,371.00	91,448.25
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
扶贫捐赠进项		2,116,368.23	
无需支付的款项	582,399.53	557,421.91	582,399.53
违约金收入	84,938.16	150,000.00	84,938.16
赔偿金收入	340,032.93	142,160.69	340,032.93
其他	104,736.10	81,135.78	104,736.10
合计	1,203,554.97	3,198,457.61	1,203,554.97

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,370,768.69	164,142.51	1,370,768.69
其中：固定资产处置损失	1,370,768.69	164,142.51	1,370,768.69
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金支出	610,384.17	124,370.00	610,384.17
罚款及滞纳金支出	20,331.51	6,126.48	20,331.51
公益性捐赠支出	4,165,812.89	2,661,480.96	4,165,812.89
其他	320,102.16	54,578.42	320,102.16
合计	6,487,399.42	3,010,698.37	6,487,399.42

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,537,740.93	3,529,513.69
递延所得税费用	956,900.70	-18,141,099.93
合计	22,494,641.63	-14,611,586.24

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	308,560,365.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,140,091.41
子公司适用不同税率的影响	-35,850,629.22
调整以前期间所得税的影响	1,037,927.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	415,170.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	10,126,589.39
研发费用加计扣除	-29,979,405.12
残疾人工资加计扣除	-401,849.30
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-58,250.04
其他	64,996.25
所得税费用	22,494,641.63

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“57.其他综合收益”。

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助、个税手续费返还等	20,053,802.34	43,441,115.23
收到利息收入	2,771,568.13	2,499,108.77
收到保证金、履约押金等往来款	6,959,425.68	24,601,200.71
合计	29,784,796.15	70,541,424.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用等	166,829,888.93	151,799,573.18
支付银行手续费	885,078.79	995,478.88
支付往来款等其他	414,108.67	52,643,180.55
合计	168,129,076.39	205,438,232.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财及金融衍生工具本金及相关保证金	5,249,710,950.52	3,341,276,387.16
合计	5,249,710,950.52	3,341,276,387.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财及金融衍生工具本金及相关保证金	5,145,267,225.38	3,149,454,249.00
合计	5,145,267,225.38	3,149,454,249.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资保证金		205,958,560.01
合计		205,958,560.01

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆入资金归还本息		
租赁资产支付的现金	12,640,589.95	7,510,557.51
筹资保证金		1,103,442.04
合计	12,640,589.95	8,613,999.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	286,065,724.02	177,135,184.04
加：资产减值准备	95,653,457.52	48,069,856.48
信用减值损失	21,098,586.51	-3,933,637.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,746,782.73	58,099,201.69
使用权资产摊销	12,832,300.67	5,246,656.83
无形资产摊销	6,736,643.74	4,096,628.18
长期待摊费用摊销	667,355.15	407,292.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,600,296.27	2,430,533.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,279,320.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,812,145.13	3,114,908.05
财务费用（收益以“-”号填列）	-24,393,961.60	41,379,324.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,891,575.66	-7,222,081.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,954,825.28	-22,064,409.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,041,821.56	4,168,311.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,983,629.24	-390,785,185.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-356,288,924.93	-32,860,697.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,958,942.71	110,210,373.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,605,874.64	-2,507,741.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	806,671,000.08	482,464,123.58
减：现金的期初余额	585,038,905.53	437,737,973.99
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	221,632,094.55	44,726,149.59
--------------	----------------	---------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	806,671,000.08	585,038,905.53
其中：库存现金	77,627.34	80,524.76
可随时用于支付的银行存款	803,873,169.95	583,386,434.22
可随时用于支付的其他货币资金	2,720,202.79	1,571,946.55
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	806,671,000.08	585,038,905.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	184,401,928.02	定期存款、汇票保证金、保函保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他非流动资产	118,664,164.60	大额存单质押
合计	303,066,092.62	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	87,191,116.03	6.7114	585,174,456.12
欧元	377,586.02	7.0084	2,646,273.86
港币	383,666.22	0.8552	328,111.35
新台币	3,694,176.00	0.2252	831,928.44
英镑	66,963.66	8.1365	544,849.82
日元	2,564,892.00	0.0491	125,936.20
加拿大元	7,337.13	5.2058	38,195.63
墨西哥元	79,255.24	0.3332	26,407.85
波兰兹罗提	10,313.84	1.5016	15,487.26
新加坡元	11,533.02	4.8170	55,554.56
泰铢	27,897,662.05	0.1906	5,317,294.39
印尼卢比	40,724,561.00	0.0005	20,362.28
越南盾	11,062,935.00	0.0003	3,318.88
应收账款	-	-	
其中：美元	220,905,323.2	6.7114	1,482,583,985.92
欧元	210,025.19	7.0084	1,471,940.54
墨西哥元	18,544.18	0.3332	6,178.92
日元	1,665,502.35	0.0491	81,776.17
英镑	85,553.3	8.1365	696,104.43
加拿大元	1,044.05	5.2058	5,435.12
瑞典克朗	9,727.22	0.6555	6,376.19
林吉特	49,039.08	1.5250	74,784.60
波兰兹罗提	687.6	1.5016	1,032.50
新加坡元	5,007.62	4.8170	24,121.71
泰铢	35,250.52	0.1906	6,718.75
新土耳其里拉	25,220.13	0.4037	10,181.37
越南盾	808,227,689.00	0.0003	242,468.31
菲律宾比索	20,739.00	0.1216	2,521.86
印尼卢比	155,603,574.00	0.0005	77,801.79
其他应收款			
其中：美元	1,445,858.56	6.7114	9,703,735.14
欧元	8,698.42	7.0084	60,962.01
新台币	916,122.00	0.2252	206,310.67
印尼卢比	18,075,000.00	0.0005	9,037.50
林吉特	7,791.83	1.5250	11,882.54
新加坡元	2,065.54	4.8170	9,949.71
泰铢	15,312,193.26	0.1906	2,918,504.04
越南盾	11,494,831.00	0.0003	3,448.45
短期借款			

其中：美元	48,050,000.00	6.7114	322,482,770.00
应付账款	-	-	
其中：美元	19,404,398.20	6.7114	130,230,678.08
欧元	9,432.55	7.0084	66,107.08
泰铢	3,632,055.06	0.1906	692,269.69
其他应付款			
其中：美元	15,053,242.05	6.7114	101,028,328.69
欧元	85,465.10	7.0084	598,973.61
港币	114,634.00	0.8552	98,035.00
新台币	544,246.00	0.2252	122,564.20
印尼卢比	194,240,190.00	0.0005	97,120.10
日元	1,565,921.00	0.0491	76,886.72
林吉特	32,861.15	1.5250	50,113.25
新加坡元	446.95	4.8170	2,152.96
泰铢	3,255,859.42	0.1906	620,566.81
菲律宾比索	39,262.67	0.1216	4,774.34
英镑	19,753.92	8.1365	160,727.77

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

立达信国际、吉达物联、倍捷德、Homax Link Limited、Welov Life Limited主要经营场所在香港，记账本位币为美元。因主要业务币别为美元，故选择将美元作为记账本位币。

香港领恺、香港春晖、香港领众、香港斯维奥、智造绿能主要经营场所在香港，智造绿能为居民企业，香港领恺、香港春晖、香港领众、香港斯维奥从集团层面业务考虑，记账本位币为人民币。

Leedarson IoT Technology (Thailand) Co.,Ltd.、ATK Technology Co., Ltd.主要经营场所在泰国，记账本位币为泰铢。

立信电子科技有限公司，主要经营场所在台湾，记账本位币为新台币。

立达信美国、Doyen Inc.、Answer Innovation Inc.、Aidot Inc.、Welove Life Inc.、HOMAX Link Inc.，主要经营场所在美国，记账本位币为美元。

立达信株式会社，主要经营场所在日本，记账本位币为日元。

Leedarson Europe Limited，主要经营场所在英国，记账本位币为英镑。

Leedarson Europe GmbH，主要经营场所在德国，记账本位币为欧元。

PT Hyderson Smart Living Indonesia，主要经营场所在印尼，记账本位币为美元。因主要业务币别为美元，故选择将美元作为记账本位币。

**83、套期**

适用 不适用

## 84、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能制造样板工厂补助	5,000,000.00	递延收益	462,914.82
企业技术中心平台建设项目	5,000,000.00	递延收益	277,362.51
2017 年技术改造与转型升级专项资金	1,980,000.00	递延收益	138,518.32
2017 年购置智能设备补助款	1,960,000.00	递延收益	48,789.97
大灯具配套产品及模具技改项目	2,260,200.00	递延收益	147,471.92
立达信智能制造项目二期补助	2,038,300.00	递延收益	166,064.64
物联网产品及 LED 照明产品智能制造项目	1,639,000.00	递延收益	105,366.17
企业研发投入补助	5,622,500.00	其他收益	5,622,500.00
外贸发展资金	2,963,500.00	其他收益	2,963,500.00
研发经费	1,760,700.00	其他收益	1,760,700.00
稳岗补贴	1,582,841.14	其他收益	1,582,841.14
出口信用保险扶持	1,408,474.00	其他收益	1,408,474.00
出口补贴	808,800.00	其他收益	808,800.00
应收账款融资奖励资金	793,600.00	其他收益	793,600.00
公平贸易专项资金	718,754.00	其他收益	718,754.00
外经贸发展专项资金	640,000.00	其他收益	640,000.00
就业补贴	562,745.28	其他收益	562,745.28
外汇避险产品奖励资金	512,500.00	其他收益	512,500.00
自主品牌建设资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
信保补助	295,258.00	其他收益	295,258.00
质量品牌和标准化奖励金	270,000.00	其他收益	270,000.00
外贸出口补助金	219,800.00	其他收益	219,800.00
开发区发展资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
科技计划项目经费	120,000.00	其他收益	120,000.00
社保补贴	108,161.70	其他收益	108,161.70
税收优惠	101,400.00	其他收益	101,400.00
知识产权优势企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业转型升级和军民融合奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
留工培训补贴	71,375.00	其他收益	71,375.00
标准化战略资助经费	60,000.00	其他收益	60,000.00
知识产权贯标认证补贴	27,000.00	其他收益	27,000.00
企业岗前技能培训补贴	19,000.00	其他收益	19,000.00
互联网+职业培训补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
合计	39,408,909.12		20,877,897.47

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）以直接设立或投资等方式增加的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	成立时间
PT Hyderson Smart Living Indonesia	印尼	110 亿印尼卢比	2022 年 1 月
HOMAX Link Inc.	美国	2 万美元	2022 年 2 月
Welove Life Inc.	美国	2 万美元	2022 年 3 月
Homax Link Limited	香港	1 万港币	2022 年 4 月
Welov Life Limited	香港	1 万港币	2022 年 4 月

（2）因其他原因减少子公司的情况

本期无。

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
漳州立达信光电科技有限公司	漳州市	漳州市	研发、制造、销售	100	—	投资设立
漳州立达信灯具有限公司	漳州市	漳州市	研发、制造、销售	—	100	投资设立
漳州阿尔法光电科技有限公司	漳州市	漳州市	研发、制造、销售	—	100	同一控制下企业合并
福建和宜物联科技有限公司	漳州市	漳州市	研发、制造、销售	—	100	投资设立
遂宁海德信光电科技有限公司	遂宁市	遂宁市	研发、制造、销售	—	100	投资设立
四川联恺照明有限公司	遂宁市	遂宁市	研发、制造、销售	100	—	同一控制下企业合并
厦门立达信光电有限公司	厦门市	厦门市	物业租赁	100	—	同一控制下企业合并
厦门立达信照明有限公司	厦门市	厦门市	研发、制造、销售	100	—	同一控制下企业合并
厦门朗睿物联科技有限公司	厦门市	厦门市	研发、制造、销售	—	90	同一控制下企业合并
厦门赢科光电有限公司	厦门市	厦门市	销售	100	—	同一控制下企业合并
厦门赢科投资有限公司	厦门市	厦门市	投资	—	100	投资设立
深圳领恺科技有限公司	深圳市	深圳市	研发、销售	—	90	投资设立
深圳领众物联科技有限公司	深圳市	深圳市	研发、销售	—	100	投资设立
智造绿能有限公司	中国香港	中国香港	销售	—	100	同一控制下企业合并
立达信国际有限公司	中国香港	中国香港	销售	—	100	同一控制下企业合并
香港领恺科技有限公司	中国香港	中国香港	销售	—	90	投资设立
吉达物联科技股份有限公司	中国香港	中国香港	研发、制造、销售	—	100	投资设立
香港春晖科技有限公司	中国香港	中国香港	销售	—	90	投资设立
立信电子科技有限公司	台北市	台北市	研发	—	100	同一控制下企业合并
Leedarson America Inc.	美国	美国	销售	—	100	投资设立
Leedarson Europe GmbH	德国	德国	销售	—	100	投资设立
Leedarson Europe Limited	英国	英国	销售	—	100	投资设立
漳州汤姆森智能科技有限公司	漳州	漳州	研发、制造、销售	—	100	投资设立
香港领众科技有限公司	中国香港	中国香港	销售	—	100	投资设立

Doyen Inc.	美国	美国	研发	—	100	投资设立
深圳点点物联技术有限公司	深圳市	深圳市	研发、销售	100	—	投资设立
立达信物联科技（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	研发、销售	100	—	投资设立
香港斯维奥科技有限公司	中国香港	中国香港	销售	—	100	投资设立
Leedarson IoT Technology (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	制造、销售	—	100	投资设立
ATK Technology Co., Ltd.	泰国	泰国	制造、销售	—	100	投资设立
立达信株式会社	日本	日本	服务	—	100	投资设立
倍捷德科技有限公司	香港	香港	销售	—	100	投资设立
Answer Innovation Inc.	美国	美国	销售	—	100	投资设立
Aidot Inc.	美国	美国	研发、销售	—	100	投资设立
厦门立人投资有限公司	厦门市	厦门市	投资	—	100	投资设立
PT Hyderon Smart Living Indonesia	印尼	印尼	销售	—	100	投资设立
HOMAX Link Inc.	美国	美国	销售	—	100	投资设立
Welove Life Inc.	美国	美国	销售	—	100	投资设立
Homax Link Limited	香港	香港	销售	—	100	投资设立
Welov Life Limited	香港	香港	销售	—	100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	3,697,229.12	4,497,408.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-233,000.18	-362,803.61
--其他综合收益		

一综合收益总额		
---------	--	--

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部门对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1.信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他非流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他非流动资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的65.04%（比较期：58.74%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的52.28%（比较期：67.48%）。

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2022年06月30日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元 币别：人民币

项 目	2022年06月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	372,482,770.00				372,482,770.00
应付票据	716,399,834.20				716,399,834.20
应付账款	1,423,201,848.31				1,423,201,848.31
其他应付款	79,249,261.24				79,249,261.24
一年内到期的其他非流动负债	19,202,225.74				19,202,225.74
租赁负债		27,611,604.34	4,072,820.56	1,805,582.38	33,490,007.28
合计	2,610,535,939.49	27,611,604.34	4,072,820.56	1,805,582.38	2,644,025,946.77

### 3.市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要来源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

①截止2022年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2022年6月30日				
	美元	欧元	泰铢	其他外币	合计
货币资金	585,174,456.12	2,646,273.86	5,317,294.39	1,990,152.27	595,128,176.64
应收账款	1,482,583,985.92	1,471,940.54	6,718.75	1,228,782.97	1,485,291,428.18
其他应收款	9,703,735.14	60,962.01	2,918,504.04	240,628.87	12,923,830.06
短期借款	322,482,770.00				322,482,770.00
应付账款	130,230,678.08	66,107.08	692,269.69		130,989,054.85

项 目	2022年6月30日				
	美元	欧元	泰铢	其他外币	合计
其他应付款	101,028,328.69	598,973.61	620,566.81	612,374.34	102,860,243.45
合计	2,631,203,953.95	4,844,257.10	9,555,353.68	4,071,938.45	2,649,675,503.18

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或期权合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## ②敏感性分析

于2022年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少6,475.82万元。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司持有的计息金融工具短期借款为固定利率借款，故无贷款利率浮动的风险。

本公司财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		793,989,399.62		793,989,399.62
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		793,989,399.62		793,989,399.62
(1) 债务工具投资		790,744,421.40		790,744,421.40
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		3,244,978.22		3,244,978.22
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		30,000,000.00		30,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		823,989,399.62		823,989,399.62
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二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

适用 不适用

本公司对于远期外汇合约，以该合约按资产负债表日银行远期结售汇报价作为公允价值确定依据，所使用的折现率为报告期末金融机构一年期贷款基准利率。

本公司银行理财产品属于非保本浮动收益类理财产品投资，其公允价值根据理财产品说明书的条款计算确定。

## 4、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

适用 不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门简阁家居有限公司	股东的子公司
厦门市泉水慈善基金会	其他
公司董事、监事、高级管理人员	其他
大英强瑞包装有限公司	其他

大英昀皓光电科技有限公司	其他
厦门聚昕航电子科技有限公司	其他
厦门欧乐软件有限公司	其他
厦门有葆正科技有限公司	其他
长泰宏晟光电有限公司	其他
厦门大学	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大英强瑞包装有限公司	采购商品	20,808,632.56	20,675,204.27
长泰宏晟光电有限公司	采购商品、外协加工	22,019,399.72	9,133,489.00
大英昀皓光电科技有限公司	采购商品、外协加工	11,156,537.39	9,009,413.23
厦门聚昕航电子科技有限公司	采购商品	2,395,841.75	1,672,977.68
唐草设计股份有限公司	接受服务	0.00	676,056.34
厦门有葆正科技有限公司	接受服务	0.00	400,004.00
厦门简阁家居有限公司	采购办公用品	15,725.28	0.00
小计		56,396,136.70	41,567,144.52

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
育明立达信科技南京有限公司	销售商品	127,659.29	173,699.12
长泰宏晟光电有限公司	销售商品	68,092.57	164,221.97
长泰宏晟光电有限公司	提供服务	29,468.14	25,471.68
大英昀皓光电科技有限公司	销售商品	293,812.12	81,807.18
大英强瑞包装有限公司	销售商品	4,143.98	14,442.48
小计		523,176.10	459,642.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	378.29	313.50

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
厦门市泉水慈善基金会	捐赠	3,747,895.44	1,801,650.32

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大英昀皓光电科技有限公司	0.00	0.00	12,306.84	615.34
应收账款	长泰宏晟光电有限公司	7,304.10	365.21	0.00	0.00
其他应收款	长泰宏晟光电有限公司	5,900.59	295.03	8,647.38	432.37
其他应收款	大英昀皓光电科技有限公司	690.11	34.50	1,791.54	89.58

其他应收款	张宇生	2,400.00	120.00	0.00	0.00
预付款项	长泰宏晟光电有限公司	0.00	0.00	68,000.00	0.00
预付账款	厦门大学	300.00	0.00	0.00	0.00

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	大英强瑞包装有限公司	19,767,528.59	20,920,784.08
应付票据	长泰宏晟光电有限公司	5,823,100.60	0.00
应付账款	大英强瑞包装有限公司	7,527,641.37	6,441,758.28
应付账款	大英昀皓光电科技有限公司	9,201,944.64	4,072,535.15
应付账款	厦门聚昕航电子科技有限公司	1,684,219.23	1,807,894.28
应付账款	长泰宏晟光电有限公司	5,265,154.52	7,196,127.63
其他应付款	大英昀皓光电科技有限公司	868,077.17	211,853.62
其他应付款	厦门大学	45,000.00	0.00
合同负债	育明立达信科技南京有限公司	200,000.00	0.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2022 年 6 月 30 日
购建长期资产承诺	191,500,000.00

## (2) 其他承诺事项

## ①境外合作事项

本公司子公司立达信国际与在泰国的L&E制造有限公司（英文名L&E Manufacturing Company Limited，以下简称L&E）于2019年11月15日签订谅解备忘录，协商关于在泰国进行产品的生产加工合作，立达信国际提供订单，L&E负责产品生产。L&E将为项目提供足够的设施，提供建筑总面积约5,500平方米的建筑，并进行必要的改造，投资金额为人民币1,100万元。L&E投资的人民币1,100万元将按比例计入产品销售价格，完成期限不超过3年；如果在3年内L&E无法得到偿还，立达信国际必须在3年偿还承诺到期后30天内将未偿还的投资金额偿还给L&E。截至2022年6月30日，立达信国际与L&E按谅解备忘录经营合作。

## ②远期外汇合约和外汇期权

本公司全资子公司漳州光电子与中国建设银行股份有限公司以约定汇率买入美元远期外汇合约，截至2022年6月30日，未交割的远期外汇合约总额为卖出美元3600.00万元。

本公司全资漳州光电子子公司与中国农业银行股份有限公司以约定汇率买入美元远期外汇合约，截至2022年6月30日，未交割的远期外汇合约总额为卖出美元200.00万元。

本公司全资子公司立达信国际与渣打银行（中国）有限公司以约定汇率买入美元远期外汇合约，截至2022年6月30日，未交割的远期外汇合约总额为卖出美元18,600.00万元。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

除照明产品及配件、IOT 产品及配件、家电产品及配件的生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，因此本公司无需披露分部数据。

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,398,503.63
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,398,503.63

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,296,353.97	92.70%	0
第二名	101,937.66	7.29%	0
第三名	212	0.02%	0
合计	1,398,503.63	100.00%	0

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	55,000,000.00	
其他应收款	9,624.80	9,813.24
合计	55,009,624.80	9,813.24

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
漳州立达信光电子科技有限公司	55,000,000.00	
合计	55,000,000.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,096.63
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-471.83
合计	9,624.80

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	10,096.63	10,329.72
坏账准备	-471.83	-516.48
合计	9,624.80	9,813.24

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	516.48			516.48
2022年1月1日余额 在本期	516.48			516.48
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-44.65			-44.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2022年6月30日余额	471.83			471.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备_其他应收款	516.48	-44.65				471.83
合计	516.48	-44.65				471.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	1,423,115,511.42	0	1,423,115,511.42	1,374,115,511.42	0	1,374,115,511.42
对联营、合营企业投资	3,429,426.10	0	3,429,426.10	3,593,678.50	0	3,593,678.50
合计	1,426,544,937.52	0	1,426,544,937.52	1,377,709,189.92	0	1,377,709,189.92

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
漳州立达信光电子科技有限公司	1,011,819,880.00			1,011,819,880.00		
厦门立达信光电有限公司	112,956,414.80			112,956,414.80		
厦门立达信照明有限公司	111,284,203.26			111,284,203.26		
四川联恺照明有限公司	40,304,855.27			40,304,855.27		
厦门赢科光电有限公司	51,730,158.09			51,730,158.09		
立达信物联科技（深圳）有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
深圳点点物联技术有限公司	1,000,000.00	49,000,000.00		50,000,000.00		
厦门立人投资有限公司	30,020,000.00			30,020,000.00		
合计	1,374,115,511.42	49,000,000.00		1,423,115,511.42		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
唐草设计股份有限公司	3,593,678.50			-164,252.40						3,429,426.10	
小计	3,593,678.50			-164,252.40						3,429,426.10	
合计	3,593,678.50			-164,252.40						3,429,426.10	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,799,219.47	13,399,895.01	18,731,436.29	14,832,854.48
其他业务	448,073.97	449,790.97	85,613.20	87,253.25
合计	17,247,293.44	13,849,685.98	18,817,049.49	14,920,107.73

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	166,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-164,252.40	22,366.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,349.43	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	210,225.71	314,921.47
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	166,053,322.74	337,288.24

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	320,975.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,877,897.47	
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	3,647,606.28	
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	4,664,824.43	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,004,524.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	522,393.22	
减：所得税影响额	4,358,509.07	
少数股东权益影响额（税后）	8,930.23	
合计	21,661,733.92	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	9.44	0.573	0.573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.72	0.529	0.529

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李江淮

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 9 日

## 修订信息

适用 不适用