

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 2021 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、准确、完整，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	7
第四节	公司治理	22
第五节	环境与社会责任	23
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	39
第八节	优先股相关情况	42
第九节	债券相关情况	42
第十节	财务报告	42

备查文件目录	载有法定代表人、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。
	报告期内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	2021年上半年
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
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
立达信国际	指	立达信国际有限公司
立达信美国	指	LEEDARSON AMERICA INC.
立达信德国	指	LEEDARSON EUROPE GMBH
立达信欧洲	指	LEEDARSON EUROPE LIMITED
吉达物联	指	吉达物联科技股份有限公司
厦门赢科光电	指	厦门赢科光电有限公司
漳州阿尔法	指	漳州阿尔法光电科技有限公司
厦门赢科投资	指	厦门赢科投资有限公司
和宜物联	指	福建和宜物联科技有限公司
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
漳州汤姆森	指	漳州汤姆森智能科技有限公司
深圳领恺	指	深圳市领恺科技有限公司
香港春晖	指	香港春晖科技有限公司
香港领恺	指	香港领恺科技有限公司
厦门光电	指	厦门立达信光电有限公司
立信电子	指	立信电子科技有限公司
厦门照明	指	厦门立达信照明有限公司
朗睿照明	指	厦门朗睿照明有限公司
Doyen	指	Doyen Inc.
深圳物联	指	立达信物联科技（深圳）有限公司
深圳点点	指	深圳点点物联技术有限公司
泰国立达信	指	Leedarson IoT Technology (Thailand) Co., Ltd.
唐草设计	指	唐草设计股份有限公司
育明科技	指	育明立达信科技南京有限公司

厦门立吉达	指	厦门立吉达半导体有限公司
倍捷德	指	倍捷德科技有限公司
安舍创新	指	Answer Innovation Inc.
安泰克	指	ATK Technology Co., Ltd.

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	无

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》和《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	无

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	2,778,421,712.49	2,236,670,731.34	24.22
归属于上市公司股东的净利润	177,840,074.22	166,985,948.60	6.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,454,678.45	184,937,307.39	-25.13
经营活动产生的现金流量净额	-2,507,741.17	-22,678,499.30	88.94
	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	2,002,439,572.41	1,824,623,614.97	9.75
总资产	4,172,633,559.70	4,053,695,305.82	2.93

(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)	0.40	0.37	8.11
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.37	8.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.41	-24.39
加权平均净资产收益率(%)	9.29	11.42	减少2.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.24	12.65	减少5.41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	-2,443,305.06	
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	44,678,899.69	
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	4,314,985.58	
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	154,991.95	
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	200,530.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	440,188.15	
少数股东权益影响额	30,257.61	
所得税影响额	-7,991,152.9	
合计	39,385,395.77	

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

公司现有业务可分为照明业务和物联网（IoT）业务两大板块。报告期内，公司以照明业务收入为主，因此公司所处的行业为“电气机械和器材制造业”（C38）。

（一）照明业务

1. 业务概述

电气时代以来，照明光源主要以电光源（即将电能转化为光能的光源）为主。目前，按照发光机制，主要的电光源可以分为热辐射光源、气体放电光源以及半导体光源三大类。其中，热辐射光源主要包括传统白炽灯及卤素灯，气体放电光源主要包括传统荧光灯、紧凑型荧光灯（节能灯）和高压气体放电灯等，半导体光源则主要以 LED 灯为主。相较于传统的照明产品，LED 照明产品的电光转换效率较高，使用寿命大幅超过白炽灯、节能灯等传统照明产品，更为节能、环保；另一方面，LED 照明产品应用场景较为丰富，其中一体化设计的 LED 灯具通常更容易与周边环境融合，更符合目前消费者日益多元化、时尚化、个性化的需求，上述因素共同推动着 LED 照明产业的快速增长。

未来，随着社会经济的不断发展，LED 照明仍将主导全球照明的新增市场，并在存量市场持续替代传统照明。LED 照明行业将围绕着便利、健康和循环等核心内涵进一步发展，朝着智能照明（照明控制和连接）、人因照明、循环经济三大发展方向不断演进。

2. 经营模式

LED 照明行业的主要经营环节包括研发、生产、销售等。目前，行业的经营模式主要包括 OEM、ODM、OBM 等。OEM 模式（Original Equipment Manufacturer，原始设备制造商模式），即 LED 照明生产商完全按照客户的设计和品质要求进行产品生产，客户利用自身品牌和销售渠道进行产品销售。ODM 模式（Original Design Manufacturer，自主设计制造商模式），即 LED 照明生产商主要完成产品开发，并根据客户订单进行产品生产，客户利用自身品牌和销售渠道进行产品销售。在 ODM 模式中，一部分客户会向制造厂商提供具体的产品规格、性能要求，由 LED 照明生产企业完成具体的产品开发和生产环节；亦有部分 LED 照明生产厂商会利用自身市场调研能力，紧跟市场动向提出自身的产品创新设计，并形成较为完整的产品方案向客

户推介。OBM 模式（Original Brand Manufacturer，自主品牌制造商模式），即 LED 照明生产商自主设计、开发产品，并以自主品牌进行销售。

公司在海外市场以 ODM 模式为主，在国内市场以 OBM 模式为主。

3. 主要的业绩驱动因素

（1） 外需逐步恢复，消费需求稳定释放。

据行业数据统计，2021 年上半年中国照明产品出口总额为 290.81 亿美元，同比增长达 49.85%，比 2019 年同期增长 36.51%，两年平均增长率也达到两位数为 10.92%。其中 LED 照明产品出口额 209.88 亿美元，同比增长达 50.83%，比 2019 年同期增长 38.35%，两年平均增长率为 11.43%（注¹）。照明产品出口总额和 LED 照明产品出口额也双双刷新了照明行业上半年出口的历史记录。

欧美各主要经济体疫情虽然未得到有效控制，但在疫苗的逐步推广作用下，承压重启经济，对中国照明出口来说外需边际得到持续改善，同时在诸国货币宽松政策的刺激下，需求端恢复依然强于供给端，消费需求稳定释放。

注 1：数据引用自中国照明电器协会“2021 年上半年中国照明行业出口情况分析”一文。

（2） 中国制造对全球市场的“替代转移效应”仍在延续。

从 2020 年二季度开始，中国就作为少数全面遏制住疫情的主要经济体，率先复工复产。迅速复苏的中国制造进一步凸显了其照明制造中心和供应链枢纽的优势，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其他国家的出口份额。今年上半年疫情依旧在全球此起彼伏发生，全球供应链的全面恢复正常仍遥遥无期，因此该替代转移效应仍在持续。

（3） 海外客户对供应链资源的提前抢占。

众多海外客户基于对产业链上游阶段性供需失衡导致“缺芯”的预判，普遍提前并超额下单占用中国供应商的产能和物料。

（4） 国内市场自主品牌教育照明业务需求增长。

近年来我国经济发展状况良好，居民收入水平不断提高，国家不断加大教育投入力度，大力推进教育基础设施建设，为公司品牌的发展塑造了良好的环境。公司通过

中国教育报、中国教育装备展示会等多种渠道对教育照明相关产品进行宣传推广，取得了良好效果，先后打开了湖南、北京、四川等地的教育照明市场，实现教育照明品牌收入的较快增长。

4. 行业情况

目前，全球已经初步形成以北美、欧洲、亚洲三大区域为中心的产业格局，各自在不同领域有较强优势。以美国、日本、德国为代表的具有 LED 照明全产业链制造能力的发达经济体在高端市场占据优势，具备先进的装备水平和较为完备的产业链体系，但受困于人工、物流、供应链成本较高的限制，并未形成规模效应。在亚洲新兴市场国家中，以印度、越南等为代表的较晚发展 LED 照明产业的国家虽然具备一定产品制造能力，但是其产业链配套不完善，且还面临国家政治经济形势复杂、社会效率低下等问题，短期较难形成竞争力。中国作为全球 LED 照明产业的世界工厂，是全球最大的 LED 照明产品生产和出口国，具有 LED 照明产业全产业链生产制造能力，在 LED 照明产品生产、研发、销售上具有较强的竞争力。

(1) 世界各国推动 LED 照明产品的普及以及国家政策支持

为提高能效、保护环境、应对全球气候变化，美国、欧盟、日本等发达国家/地区政府相继出台了禁用传统白炽灯和扶持促进 LED 照明产业发展的政策。

(2) LED 照明产品应用领域持续扩宽

随着 LED 照明技术的迅速发展，LED 照明产品的稳定性、使用寿命、智能化、显指、光效等性能指标日趋成熟，达到满足市场需求的状态，LED 照明产品已不仅仅是满足一般照明的需求，而是根据应用场景的不同，衍生出各种应用领域，市场范围不断扩展和延伸。近年来 LED 照明产品在家居照明、工业照明等诸多领域亦逐步渗透，形成了潜力巨大的应用市场。未来，随着景观照明、汽车照明等细分行业的发展，LED 照明市场需求仍将保持快速增长。

(3) 中国拥有完整的 LED 照明产业链条，行业进入发展成熟期

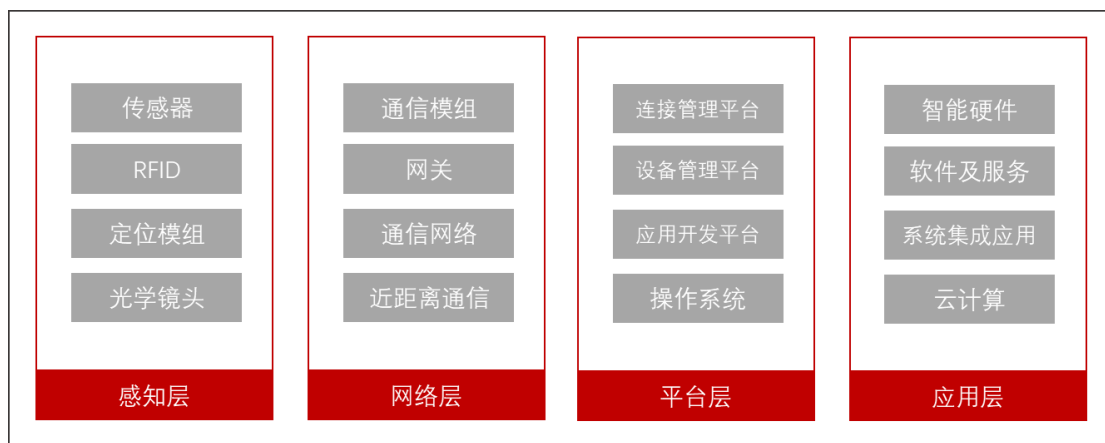
我国的 LED 照明产业起步于 20 世纪 60 年代末，经过近 50 年的发展，我国 LED 照明产业取得了显著的成就，已形成了包括 LED 外延片的生产、LED 芯片的制备、封装以及 LED 产品应用在内的完整的产业链。同时，中国高度重视 LED 照明技

术研发，先后启动了绿色照明工程、半导体照明工程，在十大重点节能工程、高技术产业化示范工程、企业技术升级和结构调整专项、863 计划新材料领域中先后支持 LED 照明技术的研发和产业化项目，由此具备了较好的研发基础，并在下游 LED 照明集成应用方面具有一定优势。

（二）物联网业务

1. 业务概述

物联网（IoT, Internet of Things），是通过传感器、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。为了实现物物相联功能，物联网通常涵盖的层级架构可以分为感知层、网络层、平台层和应用层等，具体情况如下：



感知层能够感知识别物体或环境状态，并且实现信息的实时采集和捕获。相关信息经由网关等转化为能够识别的信息后传达到网络层，并由网络层对采集的数据进行精准、可靠的传输。平台层提供标准化/模块化的服务，实现数据处理和挖掘、连接管理、设备管理等功能。应用层则主要包括智能硬件、软件及服务、系统集成应用等内容，形成智能化应用的解决方案，从而实现物联网在众多不同领域的运用。

目前，在芯片、智能识别、传感器、边缘计算等物联网相关技术快速迭代演进和部分行业寻求转型升级的内在动力的共同作用下，物联网跨界融合、集成创新和规模化发展陆续取得新的突破，“物联网+行业应用”的模式在很多领域逐渐发展起来，主要热门应用领域包括家居、建筑、制造、物流等。

公司以智能照明为切入点，以智能家居和智慧建筑等为主要应用场景，在云平台、

无线模组、应用级芯片、人工智能算法、智能硬件开发与制造等核心技术领域进行了深度布局。物联网（IoT）智能硬件产品已实现规模化生产和销售，并保持快速增长。同时，公司推进智能家居和智慧建筑领域产品、服务和生态的建设，推动自主开发的 Arnoo（主要面向智能家居）和 Lexikos（主要面向智慧建筑）两大方案平台在全球范围内应用的不断深入，通过打造高效便捷的智能云平台并提供多样化的智能解决方案，帮助客户实现产品的快速智能化，致力于通过智能产品增值服务与数据运营平台提高产品市场竞争力。

2. 经营模式

公司在海外市场以智能硬件产品为主，以 ODM 模式为主；在国内市场以自有品牌推进以 Lexikos 平台为载体的软硬件结合的智慧校园解决方案，以及以 Arnoo 平台为载体的智能家居解决方案。

3. 主要的业绩驱动因素

（1）物联网行业整体呈现高速增长态势。

全球物联网仍保持高速增长。物联网领域仍具备巨大的发展空间，根据 GSMA 发布的《The mobile economy 2020（2020 年移动经济）》报告显示，预计到 2025 年，全球物联网总连接数规模将达到 246 亿。预计到 2025 年全球物联网的收入将增长到 1.1 万亿美元（约人民币 7.7 万亿元）。我国物联网连接数全球占比高达 30%，2019 年我国的物联网连接数 36.3 亿，其中移动物联网连接数占比较大，到 2025 年，预计我国物联网连接数将达到 80.1 亿，年复合增长率 14.1%。

（2）家居安防应用场景的产品市场需求,受疫情催化以及重量级客户的开拓，带动相关收入高速增长。

4. 行业情况

物联网行业不断快速扩展，整体市场前景良好，物联网生态圈成为行业竞争热点，各主体加快平台化布局。

智能家居、智慧建筑等物联网热门市场仍将保持高速增长，边缘计算将带动智能终端设备市场新一轮成长。

通信技术和人工智能等技术进步和深度融合，将推动物联网在新应用领域的渗透。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

通过多渠道、多产品线布局、产业链垂直整合以及持续不断的技术研发产品创新投入，公司逐步构建起企业的综合竞争力，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，创造综合价值。

1. 优秀的体系化研发创新能力

公司以技术创新为企业发展的核心驱动力。经过多年不断革新与发展，立达信打造了一支对 LED 照明和智能家居、智慧建筑等物联网技术发展和应用前沿领域有深入理解的专业研发团队，并持续保持高强度的研发投入，研发创新活动涵盖了光学结构设计、通信技术应用（含无线模组开发）、芯片设计、算法开发、智能硬件开发、软件平台开发等核心环节。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 2,000 项的授权专利，其中境外专利近 400 项，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。

2. 优异的智能制造能力

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，立达信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。

3. 自动化生产设备研发和智能化改造

基于多年在自动化和智能制造领域的实践积累，公司在贴装、插件、组装、测试、包装、自动物流系统等工艺流程已形成了自主开发部分自动化设备的能力。目前，公司自主设计研发的四轴、六轴、双臂机器人以及异形件贴片机等非标自动化生产设备已运用于自动化生产线，并实现在视觉底层框架、算法及二次开发、激光工艺开发集成、智能工厂采集系统等的导入应用，较好地契合公司的自动化生产需求。在此基础

上，公司将 3D 双目视觉与机器人控制一体化、基于 ADAMS 虚拟平台动力学分析、基于一物一码的智能产品生产管理系统、智能传感实时监测等技术有机融入公司的生产系统中，从而自动实现检测、识别、补偿和调整等生产管控过程。

4. 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意义。目前，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，较好地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、中国好设计奖等多项国际级设计奖项，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。

5. 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，已成为家得宝（The Home Depot）、宜家（IKEA）、库珀照明、朗德万斯/欧司朗、昕诺飞（原飞利浦照明）和亚马逊等全球知名厂商的重要合作伙伴，并获得家得宝、宜家等核心客户颁发的“年度最佳合作伙伴”、“全球最佳供应商奖”、“最佳品质奖”等荣誉。上述公司均为各自领域的领先企业，对供应商筛选严格，选择公司作为其主要的 LED 照明和物联网产品或服务的核心供应商充分说明了对公司产品开发设计能力、生产能力和产品可靠性等方面的综合认可。此外，公司在美国、德国等国家设有常驻机构，能够较好地为大客户提供优质、快速的本土化响应，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。

6. 规模制造优势

在照明领域，公司生产规模位居行业前列，已连续多年排名全国 LED 照明产品出口规模第一（注²），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”，拥有业内领先的供应链体系。在物联网（IoT）领域，公司以智能照明为切入点，近年来在智能家居等物联网领域也实现了高速增长。2020 年，公司 IoT 产品的营

业收入已突破 12 亿元，在业务快速扩张的同时也逐渐搭建起包含无线模组、驱动电源、结构件等重要零部件制造和产品总装、包装等在内完整的制造供应链体系。除了有助于降低单位生产成本外，由于供货能力及交货速度是全球知名客户衡量和选择供应商的重要参考指标，公司的规模制造优势极大地提高了下游客户对公司的认可度和粘性。

注 2：依据高工 LED 产业研究所（GGII）、中国照明协会等行业权威机构统计数据。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司实现营业收入 27.78 亿元，较上年同期增长 24.22%，主要原因是：

1、2021 年初以来，中国是全球为数不多的全面遏制新冠疫情的主要经济体，整个供应链体系运转较为顺畅，其照明行业全球制造中心和供应链枢纽的地位更加凸显，中国照明产品的出口形势一片向好；

2、欧美各主要经济体疫情虽然未得到有效控制，但在疫苗的逐步推广作用下，承压重启经济，对中国照明出口来说外需边际得到持续改善，同时在诸国货币宽松政策的刺激下，需求端恢复依然强于供给端，消费需求稳定释放；

3、公司持续研发投入形成强大的研发创新能力以及强大的垂直供应链管理能力和自动化生产能力，使得公司能够为下游大客户的大规模采购供应提供安全、持续、稳定和高效的保障，获取了更多的订单。

因此，上半年公司营业收入保持了持续增长的态势。2021 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 1.78 亿，较上年同期增长 6.50%，扣除非经常性损益归属普通股股东的净利润 1.38 亿，对比上年同期减少 25.13%。主要原因是：

(1) 如下图所示，与去年同期相比，人民币兑美元的汇率大幅升值，从 2020 年 6 月末的 1 美元兑换 7.0795 元人民币持续升值至今年 5 月末的 1 美元兑换 6.3682 元，人民币兑美元汇率的大幅波动，使得美元计价的产品价格折合为人民币价格降低，从而影响公司出口产品的毛利率同期对比下降。



(2) 受到国内、国外新冠疫情的持续影响以及国际政治经济环境变化的影响，部分主要原材料供应紧张，价格持续较大幅度上涨；同时国际货运物流供应紧张，推动履约成本上涨，导致公司毛利率下降，对冲了收入增长带来的毛利增加。

(3) 公司为加强对 ODM 客户的服务，持续加大客户需求的研发投入，使得产品更加智能化、多样化，提升产品竞争力，促进了 ODM 业务的增长；同时，公司加大国内自主品牌的推广力度，提升了国内市场的销售增长；由于业务规模不断增长，公司上半年引进专业人才，充实公司技术与管理人才队伍，为公司的中长期发展提供人才支撑，因此上半年公司期间费用增长较多。

在下半年至未来的较长时间内，预计仍将面临全球供应链恶化等严峻风险；公司将不断优化内部管理流程，持续加大研发投入，通过工艺改进、产品设计方案优化、供应链整合与优化，缓冲因汇率波动、原材料涨价导致的产品毛利率下降；同时公司将持续优化业务布局，优化产品与客户结构，顺应“加强国内、国外双循环”新格局的发展趋势，加大国内市场投入，细化渠道建设，提升品牌知名度和市场占有率。

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	2,778,421,712.49	2,236,670,731.34	24.22
营业成本	2,071,292,420.44	1,548,670,069.88	33.75
销售费用	124,580,040.36	92,073,795.74	35.30
管理费用	204,292,414.05	184,105,440.97	10.96
财务费用	13,048,344.28	-6,168,892.63	311.52

研发费用	194,638,803.84	175,364,739.41	10.99
经营活动产生的现金流量净额	-2,507,741.17	-22,678,499.30	88.94
投资活动产生的现金流量净额	90,838,197.71	-213,910,776.77	142.47
筹资活动产生的现金流量净额	-5,657,607.27	105,790,585.97	-105.35

营业收入变动原因说明：中国照明产品出口形势向好，公司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，获取更多订单，营业收入同比增幅较大；

营业成本变动原因说明：营业收入的增长带动营业成本增长，同时由于原材料采购价格上涨导致成本增长；

销售费用变动原因说明：主要是报告期内公司加大国内自主品牌的推广力度，员工薪酬、推广费、广告费增长较多所致；

管理费用变动原因说明：主要是业务规模增长导致相关费用、员工薪酬增长；

财务费用变动原因说明：主要是美元兑人民币汇率大幅下降，导致汇兑损失增加；

研发费用变动原因说明：主要是本期研发投入加大，相应研发薪酬及研发物料增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是经营性往来款项增减变动所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期理财产品赎回金额增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还银行借款所致。

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	648,166,242.62	15.53	781,979,345.14	19.29	-17.11	主要系报告期归还银行借款所致
应收款项	1,062,372,970.30	25.46	1,111,967,881.07	27.43	-4.46	主要系报告期加大客户账款催收力度所致；
存货	1,199,256,199.09	28.74	856,540,870.43	21.13	40.01	主要系报告期内原材料备库以及库存商品增加所致；
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	-	-	-	-	-	
长期股权投资	4,497,408.28	0.11	4,860,211.89	0.12	-7.46	主要受权益法下确认的投资损益变动影响；

固定资产	587,317,623.55	14.08	619,010,592.60	15.27	-5.12	主要系报告期计提固定资产折旧减少固定资产净值所致；
在建工程	83,510,337.84	2.00	42,990,791.13	1.06	94.25	主要系本期投入厂房、宿舍楼等工程建设增加所致；
使用权资产	26,831,730.95	0.64	不适用	不适用	不适用	主要系本期开始适用新租赁准则所致；
短期借款	-	-	200,183,791.66	4.94	-100.00	主要系本期归还银行借款；
合同负债	43,038,229.00	1.03	38,210,061.58	0.94	12.64	主要系预收货款增加所致；
长期借款	-	-	-	-	-	
租赁负债	20,065,957.60	0.48	-	-	不适用	主要系本期开始适用新租赁准则所致；

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 1,252,855,549.06（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 30.02%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

境外资产主要由应收账款构成。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2021年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	165,702,119.05	定期存款、保证金及押金等
固定资产	27,685,355.89	抵押贷款，贷款已归还、解押手续办理中
无形资产	10,894,300.85	抵押贷款，贷款已归还、解押手续办理中
合计	204,281,775.79	

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
10,805,880.00	-	100%

被投资的公司名称	主营业务	报告期内投资的金额	权益比例（%）	备注
立达信物联科技（深圳）有限公司	LED 教育照明产品、IoT 智能产品的销售	1000 万人民币	100%	新设
Leedarson IoT Technology (Thailand) Co., Ltd.	LED 照明产品及 IoT 智能产品的生产、销售	400 万泰铢	99.9995%	新设
深圳点点物联技术有限公司	LED 教育照明产品、IoT 智能产品的销售	暂无投资	100%	新设
香港斯维奥科技有限公司	LED 教育照明产品、IoT 智能产品的销售	暂无投资	100%	新设
Aidot Inc.	软件研发	暂无投资	100%	新设
立达信株式会社	LED 照明产品、IoT 智能产品、家电产品的产品规划设计及市场调查	暂无投资	100%	新设

说明：

2021 年 3 月本公司投资设立“立达信物联科技（深圳）有限公司”，注册资本 5,000 万元，报告期内投资金额 1000 万人民币。

2021 年 4 月，本公司投资设立“深圳点点物联技术有限公司”，注册资本 5,000 万元，报告期内尚未缴纳出资。

2021 年 2 月，本公司子公司深圳领众投资设立香港斯维奥科技有限公司，注册资本 100 万元，报告期内尚未缴纳出资。

2021 年 5 月，本公司子公司立达信国际和智造绿能投资设立 Leedarson IoT Technology (Thailand) Co., Ltd.，注册资本 400 万泰铢。报告期内对其投资 400 万泰铢。

2021 年 6 月，本公司子公司深圳点点投资设立 Aidot Inc.，注册资本 5 万美元，报告期内尚未缴纳出资。

2021 年 6 月，本公司子公司立达信国际投资设立立达信株式会社，注册资本 200 万日元，报告期内尚未缴纳出资。

(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

详见附注七、2。

(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：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
漳州立达信光电科技有限公司	LED 照明产品及 IoT 智能产品的研发、生产、销售	317,000,000.00	3,032,171,331.59	1,352,900,416.45	2,428,228,779.49	108,333,866.80
四川联恺照明有限公司	LED 照明产品、节能灯产品的研发、生产、销售	20,000,000.00	257,643,487.88	130,894,578.87	190,668,940.63	25,763,696.66
厦门立达信照明有限公司	LED 教育照明产品、自主品牌灯具、IoT 智能产品的销售	10,000,000.00	119,401,848.50	47,460,392.62	101,719,509.95	-560,258.84
厦门赢科光电有限公司	LED 照明产品、IoT 智能产品、节能灯产品的销售	50,000,000.00	166,848,444.69	46,606,721.61	143,866,325.21	1,824,559.00
漳州立达信灯具有限公司	LED 灯具、模具、塑件、结构件、五金件、包材、光源板、电子组件的研发、生产、销售	77,000,000.00	453,003,972.51	252,287,119.41	443,987,682.66	14,448,209.74

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	15,000,000.00	143,921,714.21	31,156,059.39	200,547,928.15	16,038,925.88
立达信国际有限公司	LED 照明产品、IoT 智能产品、节能灯产品的销售	50 万美元	1,042,781,972.00	23,196,699.10	1,536,705,680.20	3,181,745.40
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	115,134,810.00	62,433,891.57	462,037,149.11	1,565,906.33
深圳市领恺科技有限公司	LED 照明产品、IoT 智能产品的销售	10,000,000.00	35,761,878.00	2,743,375.57	30,421,213.96	3,107,300.19

(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

1、新型冠状病毒肺炎带来的风险

2020 年元旦以后突发的新型冠状病毒肺炎对国内外的社会生活和经济发展造成了重大影响。目前国内的疫情已经相对平稳，国外的疫情仍然形势严峻。由于海外疫情持续蔓延、国际形势复杂多变以及各国设置贸易管制措施，海外市场需求侧的压力可能将更多地体现在三季度乃至整个下半年。

2、原材料价格波动的风险

原材料成本占公司营业成本的比例较高，原材料价格的波动将对公司营业成本产生较重大影响。公司产品的价格会根据原材料价格的波动进行相应调整，但这种调整具有滞后性，且调整幅度受限于市场供求状况和公司的议价能力，如原材料价格出现较大上升，而公司产品的销售价格不能及时做出同步调整，则将给公司的盈利水平带来下降的风险。

3、汇率波动风险

公司的外销收入主要以美元作为结算货币。如果下半年人民币出现大幅升值，将影响公司海外市场销售的价格竞争力，并造成汇兑损失，从而对公司的营业收入和利润产生不利影响。

4、海外物流风险

由于疫情等因素冲击了原有的物流体系和物流行业格局，出口业务面临着运费上升、货柜难求等问题，可能对公司海外业务的成本以及运营效率造成影响。

5、市场竞争加剧的风险

国内经济增速下行及房地产调控政策、国外经济复苏缓慢及政治环境复杂多变，带来了市场需求的不确定性，同时作为充分竞争的行业，照明市场面临集中度逐渐提升的发展趋势，市场竞争进一步加剧。未来若宏观经济进一步下行，市场竞争趋于白热化，可能导致公司产品需求萎缩，产品价格下降，最终影响公司经营业绩。

6、客户集中风险

在公司总体业务中，前几大客户的收入占比较高，当大客户出现业务下滑时，将使公司收入面临较大的下降风险。

(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
2020年度股东大会	2021-3-25	/	/	1、审议并通过《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 2、审议并通过《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》 3、审议并通过《关于公司董事薪酬的议案》 4、审议并通过《关于公司独立董事津贴的议案》 5、审议并通过《关于公司监事薪酬的议案》 6、审议并通过《关于公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告的议案》 7、审议并通过《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》

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

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
---------	---

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

公司各园区皆依照内部污染物排放相关管理制度，进行污染物的监控和管理，并委托第三方专业机构进行污染物的监测及妥善处理，报告期内未发生重大环境事件和污染事故。

(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 238,549KWH，折合节能减排二氧化碳 237,833.35Kg。

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

公司积极响应中共厦门市委和厦门市人民政府的相关倡议，积极参与东西部扶贫劳务协作的工作。自 2018 年起，公司每年两次前往甘肃省临夏州东乡族自治县招工，累计解决就业人口超过 360 人。2020 年公司获得“厦门市东西部扶贫劳务协作示范企业”的称号。

截止本报告期末，公司在岗的东乡族员工为 45 人。公司为东乡族员工专设了独立的食堂，并提供免费住宿，使员工安心就业，得以在公司长期发展。

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	李江淮、米莉	注 1	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李永川	注 2	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李春华、李潇帆、李潇宇	注 3	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李冬敏、杨进美	注 4	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	白双双、杨其龙、吴世强	注 5	自公司股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	李江淮、米莉	注 6	长期有效	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	李永川、李潇宇、李潇帆、李春华	注 7	长期有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	李江淮、米莉	注 8	长期有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	李永川、李潇帆、李潇宇、李春华	注 9	长期有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	李江淮、米莉、林友钦、陈忠、刘晓军、吴益兵、张宇生、夏成亮、陈金星、	注 10	担任董事/监事/高级管理人员期间	是	是	不适用	不适用

		郭谋毅、汤娴妍						
分红		李江淮、米莉	注 11	上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他		李江淮、米莉、李永川、李潇帆、李潇宇、李春华	注 12	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他		李江淮、米莉、李永川、张宇生、夏成亮、林友钦、刘晓军、吴益兵、陈忠、陈金星、汤娴妍、郭谋毅	注 13	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他		李江淮、米莉、李永川、李潇宇、李潇帆、李春华	注 14	上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他		李江淮、米莉、李永川、张宇生、林友钦、夏成亮	注 15	上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他		李江淮、米莉	注 16	锁定期满两年内	是	是	不适用	不适用
其他		李永川、李潇帆、李潇宇、李春华	注 17	锁定期满两年内	是	是	不适用	不适用

注 1：“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。”

注 2：1、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。”

注 3：1、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）。”

注 4：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。

注 5：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已直接或间接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直接或间接持有的该部分股份。

注 6：1、本人及本人控制¹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。本承诺函自本人签字之日起生效，并在公司在上海证券交易所上市且本人作为公司的控股股东及实际控制人期间持续有效。

1 控制，在此定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。

注 7：1、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 8：在本人作为公司控股股东及实际控制人期间，本人将促使本人及本人控制²的企业及单位尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人将促使本人及本人控制的企业及单位按照公允合理和正常商业交易的条件进行，并严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规，《立达信物联科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）和《立达信物联科技股份有限公司关联交易管理办法》（以下简称《关联交易管理办法》）的相关规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。涉及需要回避表决的，本人将严格执行《公司章程》以及《关联交易管理办法》关于回避表决的相关规定，不干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。

注 9：在本人作为公司实际控制人的一致行动人期间，本人将促使本人及本人控制³的企业及单位尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人将促使本人及本人控制的企业及单位按照公允合理和正常商业交易的条件进行，并严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规，《立达信物联科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）和《立达信物联科技股份有限公司关联交易管理办法》（以下简称《关联交易管理办法》）的相关规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不

2 控制，在此定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。

3 控制，在此定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。

通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。本人将严格执行《公司章程》以及《关联交易管理办法》关于回避表决的相关规定，不干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。

注 10：在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将促使本人及本人控制⁴的企业及单位尽量避免与公司发生关联交易，并确保本人及本人控制的企业及单位不以向公司借款或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金或财产。如与公司发生不可避免的关联交易，本人将促使本人及本人控制的企业及单位按照公允合理和正常商业交易的条件进行，并严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规，《立达信物联科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）和《立达信物联科技股份有限公司关联交易管理办法》（以下简称《关联交易管理办法》）的相关规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。涉及需要回避表决的，本人将严格执行《公司章程》以及《关联交易管理办法》关于回避表决的相关规定，不干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。

注 11：（一）公司制定本规划考虑的因素公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在制定本规划时，综合考虑投资者的合理投资回报、公司的实际情况、发展目标、未来盈利规模、现金流量状况、所处发展阶段及规划、资金需求、社会资金成本、外部融资环境和股东要求及意愿等重要因素，建立对投资者持续、稳定、科学和透明的回报规划和机制，对公司利润分配作出制度性安排，保证利润分配的连续性和稳定性。（二）本规划的制定原则根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）等相关法律法规和《公司章程（草案）》的规定，在保证公司正常经营发展的前提下，充分考虑公司股东（尤其是中小股东）、独立董事和监事的意见和诉求，坚持优先采取现金分红的利润分配方式，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，在符合《公司章程（草案）》有关实施现金分红的具体条件的情况下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。（三）公司上市后股东分红回报具体规划 1、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

⁴ 控制，在此定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。

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。2、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。3、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：

- （1）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%；
- （2）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%；
- （3）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可提交董事会审议，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。

注 12：本人在公司本次发行并上市申请期间，所提供的材料和信息是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若本人违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。

注 13：公司在本次发行并上市申请期间，所披露的信息及报送的申请文件是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若公司董事、监事、高级管理人员违反上述承诺，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

注 14：一、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》；二、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；三、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 15：一、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》；二、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；三、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 16：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。

注 17：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。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

1、美国国际贸易委员会（ITC）337 调查基本情况

2019 年 4 月 30 日，美国 Lighting Science Group Corporation 及其子公司 Healt Inc、Global Value Lighting, LLC（以下统称“LSG”）向美国国际贸易委员会（以下简称“ITC”）提交对飞利浦照明、通用照明、欧司朗、科锐、日亚化学、木林森、立达信及其子公司立达信美国等 23 家 LED 头部企业发起“337 调查”的申请，认为上述企业部分产品侵害 LSG 的 8 项专利，其中，立达信的部分产品涉及其中 4 项专利（专利号：7,582,421（以下简称“421 专利”）、8,674,608（以下简称“608 专利”）、8,201,968（以下简称“968 专利”）以及 8,967,844（以下简称“844 专利”）），LSG 要求 ITC 发出排除令和停止令，禁止公司相关产品进入美国市场，并禁止从事侵犯涉案专利以及相关不实与误导广告之行为。为应对本次 337 调查，公司聘请了专业的美国知识产权诉讼律师。

2019 年 6 月 20 日，ITC 对本次 337 调查正式立案受理，并将其分为两项调查案，分别为 337-TA-1163（以下简称“1163 案”）和 337-TA-1164 案。2019 年 7 月 10 日，ITC 进一步将 337-TA-1164 案切分为两项调查案，分别为 337-TA-1164 案（以下简称“1164 案”）和 337-TA-1168 案（以下简称“1168 案”），以下为三项调查案具体内容：

序号	案件名称	公司涉及内容	目前状态
1	1163 案	针对 608 专利有关指控	因 LSG 撤诉，ITC 裁定终止调查 ⁵
2	1164 案	针对 968 专利及 844 专利有关指控，以及针对不实与误	因 LSG 撤诉，ITC 裁定终止调查

⁵ 依据诉讼实务及 LSG 的经济利益，LSG 就 1163 案及 1164 案的相关专利重新在 ITC 起诉的概率较低。

序号	案件名称	公司涉及内容	目前状态
		导广告有关指控	
3	1168 案	针对 421 专利有关指控	ITC 于 2020 年 10 月 1 日作出终裁，裁定公司胜诉并终止调查。LSG 于 2020 年 11 月 25 日向联邦巡回上诉法院提起上诉，上诉案件正在审理中，尚未判决。

本次 337 调查并非针对立达信单独提出，其涉及的调查对象为全球主要 LED 龙头企业。至本报告期截止日，337 调查未对公司生产经营造成重大不利影响。

2、与 337 调查相关的美国联邦地方法院诉讼的基本情况

公司目前涉及两起与 337 调查相关的美国联邦地方法院诉讼案件，基本情况如下：

序号	案件	公司涉及内容	目前状态
1	佛罗里达法院案	针对 968 专利、844 专利、518 专利及 756 专利	因涉案专利在美国专利商标局提起复审程序及在 ITC 进行调查程序，本案依公司申请暂停审理至今
2	乔治亚法院案	针对 421 专利及 608 专利	因涉案专利在 ITC 进行调查程序，本案依公司申请暂停审理至今

2017 年 5 月 9 日，Lighting Science Group Corporation 在美国佛罗里达州中区联邦地区法院（以下简称“佛罗里达法院”）起诉公司产品侵犯其拥有的 4 项美国专利，包括 968 专利、844 专利、8,672,518 专利（以下简称“518 专利”）以及 9,581,756 专利（以下简称“756 专利”）（以下统称“涉案专利”），要求下达暂时与永久禁制令禁止公司侵犯涉案专利，并要求公司赔偿原告损失与相关利息，包括三倍赔偿金、律师费用与诉讼相关花费以及强制专利许可费。因涉案专利在 ITC 进行调查程序，截止本报告期末，佛罗里达法院暂停审理本案。

2019 年 4 月 30 日，Lighting Science Group Corporation 及其子公司 Global Value Lighting, LLC 在美国乔治亚州北区联邦地区法院（以下简称“乔治亚法院”）起诉称公司产品侵犯原告拥有的 2 项美国专利，包括 421 专利以及 608 专利（以下统称“涉案专利”），并称公司从事不实与误导之广告行为违反相关法律，要求下达暂时与永久禁制令禁止公司侵犯涉案专利，并要求公司赔偿原告损失与相关利息，包括三倍赔偿金、律师费用与诉讼相关花费以及强制专利许可费。因涉案专利在 ITC 进行调查程序，截止本报告期末，乔治亚法院案件仍为暂停状态。

3、“337 调查”和佛罗里达法院、乔治亚法院诉讼案的区别

公司涉及的“337 调查”和佛罗里达法院、乔治亚法院诉讼案的诉讼请求事项存在重叠部分，二者有以下区别：

(1) 救济措施不同。ITC 的 337 调查只能请求禁制令而不可请求损害赔偿，地方法院诉讼案虽可请求禁制令，及损害赔偿，但地方法院核准禁制令的概率非常低，因此 LSG 同时在 ITC 及地方法院都提出诉讼以请求不同救济措施。

(2) 程序进展不同。“337 调查”中的 1163 案、1164 案已由原告撤诉而结束，1168 案正在进行上诉程序。佛罗里达法院、乔治亚法院两件诉讼案为暂停审理状态。

(3) “337 调查”的涉诉专利与地方法院涉诉专利，除上文所述两个“不同”外，其他涉诉专利重叠，但两个专利与其他专利是同族专利且权利范围类似。

截止本报告期末，上述 LSG 案件中只剩下美国乔治亚州北区联邦地区法院一案，本公司聘请的美国律师认为，原告在相同指控的 337-TA-1163、337-TA-1164 和 337-TA-1168 案都已撤诉或败诉，虽然原告在乔治亚州北区联邦地区法院地方法院可以再次诉讼，但原告针对本公司的相同指控有很高概率不能成立，本公司被裁决胜诉的可能性高，但鉴于美国诉讼领域的复杂性，本案不能保证本公司不会败诉。因此尚无法合理预计该事项可能发生的损失。

4. 其他诉讼

2019 年 1 月 16 日，Steve Ramirez 和 Smash Design, LLC（以下简称“原告”）在美国德克萨斯州南区联邦地区法院（以下简称“德克萨斯法院”）起诉家得宝美国公司（Home Depot USA, Inc.），并于 2019 年 5 月 1 日将立达信美国加入被告（与家得宝美国公司合称“被告”），因被告生产、出售的产品引起火灾并造成原告一工厂损毁，违反了其过失责任与严格产品责任，并要求法院判决被告支付惩罚性赔偿、判决前利息以及所有原告有权获得的所有救济。截止本报告期末，德克萨斯法院案件正在审理中，尚未判决。

根据美国律师事务所 Liu&Associate, P.C.出具的法律意见书，美国律师认为，公司已为立达信美国向美亚财产保险有限公司投保了产品责任险，且所签订的保险条款已覆盖被保险人产品所导致的上限为 800 万美元的人身及财产损害赔偿，可以基本覆盖本案涉及的赔偿金额。因此，德克萨斯法院案件不会对公司产生重大不利影响。

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

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							369,622,669.04								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							369,622,669.04								
担保总额占公司净资产的比例（%）							18.44								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							5,122,998.46								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							5,122,998.46								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

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

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批复》（证监许可[2021]2186号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，并于2021年7月20日在上海证券交易所挂牌上市。本次发行完成后，公司总股本由45,000万股增至50,000万股。

本次募集资金到位后，公司的总股本和净资产相较发行前有所增加，但由于募集资金投资项目的建设及产能的完全释放需要一定时间，因此发行后公司当年的每股收益和加权平均净资产收益率等股东即期回报存在被摊薄的风险。

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：

截止报告期末普通股股东总数(户)	11
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	27.00	121,500,000	无	0	境内自然人
李潇帆	0	119,560,950	26.57	119,560,950	无	0	境内自然人
李永川	0	90,918,900	20.20	90,918,900	无	0	境内自然人
李潇宇	0	72,809,550	16.18	72,809,550	无	0	境内自然人
李春华	0	10,815,750	2.40	10,815,750	无	0	境内自然人
米莉	0	10,027,350	2.23	10,027,350	无	0	境内自然人
李冬敏	0	8,550,000	1.90	8,550,000	无	0	境内自然人
杨进美	0	8,550,000	1.90	8,550,000	无	0	境内自然人
杨其龙	0	3,420,000	0.76	3,420,000	无	0	境内自然人
吴世强	0	3,206,250	0.71	3,206,250	无	0	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			
无	0		人民币普通股	0			
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，李永川和李江淮系兄弟关系；李春华和李江淮系姐弟关系；李江淮与李潇帆、李潇宇为叔侄关系。						
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年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
2	李潇帆	119,560,950	2024年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
3	李永川	90,918,900	2024年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
4	李潇宇	72,809,550	2024年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
5	李春华	10,815,750	2024年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
6	米莉	10,027,350	2024年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
7	李冬敏	8,550,000	2024年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
8	杨进美	8,550,000	2024年7月20日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
9	杨其龙	3,420,000	2022年7月20日	0	公司股票上市之日起12个月内限售
10	吴世强	3,206,250	2022年7月20日	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，李永川和李江淮系兄弟关系；李春华和李江淮系姐弟关系；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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		648,166,242.62	781,979,345.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		68,410,990.96	257,966,479.61
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,062,372,970.30	1,111,967,881.07
应收款项融资			
预付款项		88,514,434.67	32,946,553.75
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		28,819,221.07	30,323,643.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,199,256,199.09	856,540,870.43
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		79,006,550.29	71,257,273.80
流动资产合计		3,174,546,609.00	3,142,982,046.87
非流动资产：			
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		4,497,408.28	4,860,211.89
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		587,317,623.55	619,010,592.60
在建工程		83,510,337.84	42,990,791.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		26,831,730.95	
无形资产		134,586,012.01	136,749,472.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		488,095.76	434,125.56
递延所得税资产		99,533,484.92	77,469,074.93
其他非流动资产		61,322,257.39	29,198,990.84
非流动资产合计		998,086,950.70	910,713,258.95
资产总计		4,172,633,559.70	4,053,695,305.82
流动负债：			
短期借款			200,183,791.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		495.68	14,609.74
衍生金融负债			
应付票据		548,163,633.61	464,914,969.82
应付账款		1,259,358,369.99	1,160,761,131.56
预收款项			
合同负债		43,038,229.00	38,210,061.58
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		116,487,867.43	197,769,907.64
应交税费		21,408,617.13	21,720,652.65
其他应付款		80,570,771.87	72,779,510.85
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		7,594,072.93	
其他流动负债		688,983.24	1,891,591.44
流动负债合计		2,077,311,040.88	2,158,246,226.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,065,957.60	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		31,497,833.33	31,275,094.18
递延收益		6,559,608.16	8,237,580.76
递延所得税负债		32,991,011.65	28,822,699.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,114,410.74	68,335,374.90
负债合计		2,168,425,451.62	2,226,581,601.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		87,678,298.80	87,678,298.80
减：库存股			
其他综合收益		-3,945,058.24	-3,920,941.46
专项储备			
盈余公积		8,202,595.17	8,202,595.17
一般风险准备			
未分配利润		1,460,503,736.68	1,282,663,662.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,002,439,572.41	1,824,623,614.97
少数股东权益		1,768,535.67	2,490,089.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,004,208,108.08	1,827,113,703.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,172,633,559.70	4,053,695,305.82

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		50,153,761.58	6,442,821.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		921,291.37	56,431.22
应收款项融资			
预付款项		782,623.20	1,144,512.76
其他应收款		9,280.44	55,007,462.35
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		3,618,537.98	3,251,468.75
流动资产合计		55,485,494.57	65,902,696.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		552,148,492.94	542,126,126.17
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		3,394,285.03	3,770,154.82
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		50,589.97	56,784.66
递延所得税资产		5,612,332.08	
其他非流动资产			60,000
非流动资产合计		561,205,700.02	546,013,065.65
资产总计		616,691,194.59	611,915,762.37
流动负债：			
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		2,036,248.95	7,172,087.57
预收款项			
合同负债		431,600.00	915,194.69
应付职工薪酬		147,709.46	242,187.27
应交税费		5,440.83	3,301.20
其他应付款		60,047.67	870,324.21
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			181,616.90
流动负债合计		2,681,046.91	9,384,711.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,681,046.91	9,384,711.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		70,505,098.80	70,505,098.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,202,595.17	8,202,595.17
未分配利润		85,302,453.71	73,823,356.56
所有者权益（或股东权益）合计		614,010,147.68	602,531,050.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		616,691,194.59	611,915,762.37

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		2,778,421,712.49	2,236,670,731.34
其中：营业收入		2,778,421,712.49	2,236,670,731.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,618,745,382.81	2,004,189,642.28
其中：营业成本		2,071,292,420.44	1,548,670,069.88
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		10,893,359.84	10,144,488.91
销售费用		124,580,040.36	92,073,795.74
管理费用		204,292,414.05	184,105,440.97
研发费用		194,638,803.84	175,364,739.41
财务费用		13,048,344.28	-6,168,892.63
其中：利息费用		2,818,376.07	8,414,322.90
利息收入		1,884,859.77	4,535,010.59
加：其他收益		45,119,087.83	16,398,868.61
投资收益（损失以“-”号填列）		7,222,081.97	-2,281,080.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-362,803.61	-244,473.43
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）		-3,114,908.05	-32,990,429.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,933,637.16	-5,312,607.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-48,069,856.48	-29,192,611.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,430,533.55	-360,353.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		162,335,838.56	178,742,875.74
加：营业外收入		3,198,457.61	711,440.52
减：营业外支出		3,010,698.37	3,255,415.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,523,597.80	176,198,900.67
减：所得税费用		-14,611,586.24	11,543,115.55

五、净利润(净亏损以“-”号填列)		177,135,184.04	164,655,785.12
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		177,135,184.04	164,655,785.12
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)		177,840,074.22	166,985,948.60
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-704,890.18	-2,330,163.48
六、其他综合收益的税后净额		-40,779.96	-117,384.27
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,116.78	-155,434.28
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		-24,116.78	-155,434.28
(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		-24,116.78	-155,434.28
(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	38,050.01
七、综合收益总额		177,094,404.08	164,538,400.85
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		177,815,957.44	166,830,514.32
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-721,553.36	-2,292,113.47
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.40	0.37
(二)稀释每股收益(元/股)		0.40	0.37

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		18,817,049.49	252,000.00
减：营业成本		14,920,107.73	180,073.12
税金及附加		6,513.5	643.1
销售费用		386,213.08	-
管理费用		2,204,346.09	10,129,548.15
研发费用		373,209.56	-
财务费用		613.25	212,377.78
其中：利息费用			69,668.50
利息收入		6,702.98	1,147.41
加：其他收益		4,603,526.23	1,577,405.92
投资收益（损失以“-”号填列）		337,288.24	178,497.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,366.77	50,380.78
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）			-95,589.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-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）		5,866,765.07	-8,610,328.04
加：营业外收入			0.16
减：营业外支出			1,950.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,866,765.07	-8,612,278.02
减：所得税费用		-5,612,332.08	-23,897.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,479,097.15	-8,588,380.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,479,097.15	-8,588,380.76
（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		11,479,097.15	-8,588,380.76
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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,898,605,506.66	2,138,732,499.82
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		285,596,133.45	184,458,791.35
收到其他与经营活动有关的现金		70,541,424.71	69,919,076.50
经营活动现金流入小计		3,254,743,064.82	2,393,110,367.67
购买商品、接受劳务支付的现金		2,408,997,619.02	1,736,910,224.11

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		623,803,521.58	474,850,610.75
支付的各项税费		19,011,432.78	29,961,625.75
支付其他与经营活动有关的现金		205,438,232.61	174,066,406.36
经营活动现金流出小计		3,257,250,805.99	2,415,788,866.97
经营活动产生的现金流量净额		-2,507,741.17	-22,678,499.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,584,885.58	2,598,007.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,968,137.93	1,564,862.56
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		3,341,276,387.16	2,040,869,645.91
投资活动现金流入小计		3,352,829,410.67	2,045,032,515.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,536,963.96	66,436,428.59
投资支付的现金			
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		3,149,454,249.00	2,192,506,864.00
投资活动现金流出小计		3,261,991,212.96	2,258,943,292.59
投资活动产生的现金流量净额		90,838,197.71	-213,910,776.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			391,590,000.00
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		205,958,560.01	391,590,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,002,167.73	34,467,646.43
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		8,613,999.55	151,331,767.60
筹资活动现金流出小计		211,616,167.28	285,799,414.03
筹资活动产生的现金流量净额		-5,657,607.27	105,790,585.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37,946,699.68	360,465.39
五、现金及现金等价物净增加额		44,726,149.59	-130,438,224.71
加：期初现金及现金等价物余额		437,737,973.99	504,432,866.47
六、期末现金及现金等价物余额		482,464,123.58	373,994,641.76

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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,357,403.83	284,760.00
收到的税费返还		1,449,105.73	
收到其他与经营活动有关的现金		4,902,641.67	14,591,225.39
经营活动现金流入小计		25,709,151.23	14,875,985.39
购买商品、接受劳务支付的现金		21,088,018.59	
支付给职工及为职工支付的现金		959,268.07	187,239.94
支付的各项税费		4,684.10	643.1
支付其他与经营活动有关的现金		5,257,617.63	13,528,999.30
经营活动现金流出小计		27,309,588.39	13,716,882.34
经营活动产生的现金流量净额		-1,600,437.16	1,159,103.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		55,314,921.47	128,116.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		177,500,000.00	18,000,000.00
投资活动现金流入小计		232,814,921.47	18,128,116.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		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		177,500,000.00	2,500,000.00
投资活动现金流出小计		187,500,000.00	2,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		45,314,921.47	15,628,116.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,200,000.00
筹资活动现金流入小计			9,200,000.00
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			26,569,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			26,569,100.00
筹资活动产生的现金流量净额			-17,369,100.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,544.37	-102,083.00
五、现金及现金等价物净增加额		43,710,939.94	-683,963.50
加：期初现金及现金等价物余额		6,442,821.64	1,164,659.73
六、期末现金及现金等价物余额		50,153,761.58	480,696.23

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	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	177,094,404.14
(一) 综合收益总额							-24,116.78				177,840,074.22		177,815,957.44	-721,553.34	177,094,404.14
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投															

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

项目	2020 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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	450,000,000.00				87,678,298.80	-2,985,790.60		864,528.03		843,504,498.70		1,379,061,534.93	2,193,620.35	1,381,255,155.28
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

他															
二、本 年期 初余 额	450,000,000. 00				87,678,298. 80		-2,985,790. 60		864,528. 03		843,504,498.70		1,379,061,534. 93	2,193,620.3 5	1,381,255,155. 28
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)							-155,434.28				166,985,948.60		166,830,514.32	-2,292,113. 47	164,538,400.85
(一) 综合 收益 总额							-155,434.28				166,985,948.60		166,830,514.32	-2,292,113. 47	164,538,400.85
(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、本期末余额	450,000,000.00			87,678,298.80		-3,141,224.88	864,528.03	1,010,490,447.30	1,545,892,049.25	-98,493.12	1,545,793,556.13		

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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	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

										97.15	7.15
(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

项目	2020 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	450,000,000.00				70,505,098.80				864,528.03	7,780,752.28	529,150,379.11
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				864,528.03	7,780,752.28	529,150,379.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,588,380.76	-8,588,380.76
（一）综合收益总额										-8,588,380.76	-8,588,380.76
（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				864,528.03	-807,628.48	520,561,998.35

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（以下简称“立达信有限”），立达信有限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。2016年8月24日经厦门市市场监督管理局批准，公司名称变更为厦门立达信绿色照明集团有限公司。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，本公司采取发起方式设立，由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，变更前后各股东出资比例不变，公司的股本总数为450,000,000股，每股面值1元，注册资本由本公司发起人以其拥有的厦门立达信绿色照明集团有限公司截至2019年4月30日的净资产折股投入。公司股改后各发起人的持股数量和持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例
李江淮	121,500,000.00	27.0000%
李潇帆	119,560,950.00	26.5691%
李永川	90,918,900.00	20.2042%
李潇宇	72,809,550.00	16.1799%
李春华	10,815,750.00	2.4035%
米莉	10,027,350.00	2.2283%
杨进美	8,550,000.00	1.9000%
李冬敏	8,550,000.00	1.9000%
杨其龙	3,420,000.00	0.7600%
吴世强	3,206,250.00	0.7125%
白双双	641,250.00	0.1425%
合计	450,000,000.00	100.00%

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。截至2021年6月30日，本公司拥有漳州立达信光电子科技有限公司、漳州立达信灯具有限公司等32家子公司。

本公司及子公司所处主要行业为照明行业，主要产品为LED灯具、LED光源、IoT智能化产品等。

财务报表批准报出日：本财务报表经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	漳州立达信光电科技有限公司	漳州光电子	100.00	
2	漳州立达信灯具有限公司	漳州灯具		100.00
3	漳州阿尔法光电科技有限公司	漳州阿尔法		100.00
4	福建和宜物联科技有限公司	和宜物联		100.00
5	四川联恺照明有限公司	四川联恺	100.00	
6	遂宁海德信光电科技有限公司	遂宁海德信		100.00
7	厦门立达信光电有限公司	厦门光电	100.00	
8	厦门立达信照明有限公司	厦门照明	100.00	
9	厦门朗睿照明有限公司	朗睿照明		90.00
10	厦门赢科光电有限公司	厦门赢科光电	100.00	
11	厦门赢科投资有限公司	厦门赢科投资		100.00
12	深圳市领恺科技有限公司	深圳领恺		90.00
13	深圳市领众物联科技有限公司	深圳领众		100.00
14	智造绿能有限公司	智造绿能		100.00
15	立达信国际有限公司	立达信国际		100.00
16	香港领恺科技有限公司	香港领恺		90.00
17	吉达物联科技股份有限公司	吉达物联		70.00
18	香港春晖科技有限公司	香港春晖		90.00
19	立信电子科技有限公司	立信电子		100.00
20	LEEDARSON AMERICA, INC	立达信美国		100.00
21	LEEDARSON Europe GmbH	立达信德国		100.00
22	LEEDARSON Europe Limited	立达信欧洲		100.00
23	漳州汤姆森智能科技有限公司	漳州汤姆森		100.00
24	香港领众科技有限公司	香港领众		100.00
25	Doyen Inc.	Doyen Inc.		100.00

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
27	香港斯维奥科技有限公司	香港斯维奥		100.00
28	立达信物联科技（深圳）有限公司	深圳物联	100.00	
29	深圳点点物联技术有限公司	深圳点点	100.00	
30	Leedarson IoT Technology (Thailand) Co., Ltd.	泰国立达信		99.9995
31	Aidot Inc.	Aidot Inc.		100.00
32	立达信株式会社	立达信株式会社		100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

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

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

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币；境外子公司中，智造绿能、香港领恺、香港春晖、香港领众和香港斯维奥记账本位币为人民币；立达信美国、立达信国际、吉达物联和 Doyen Inc. 记账本位币为美元；立达信欧洲、立达信德国、立信电子、泰国立达信、Aidot Inc.、立达信株式会社记账本位币分别为英镑、欧元、新台币、泰铢、美元、日元。

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（注：有时也称为特殊目的主体）。

(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。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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、应收账款及应收款项融资，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。

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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合（不含关联方）	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

本公司按照本附注所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

账龄组合（不含关联方）	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
应收出口退税组合	应收出口退税款

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库存商品、发出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

合同资产是指公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(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

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

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，以及对联营企业的权益性投资。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；对联营企业和合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；长期股权投资的初始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可供出售金融资产的，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公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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见附注五、30。

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	20.00	0.50	4.975
机器设备	年限平均法	6.00	0.50	16.58
运输工具	年限平均法	4.00	0.50	24.875
电子及办公设备	年限平均法	3.00	0.50	33.17
其他设备	年限平均法	5.00	0.50	19.90
房屋装修费	年限平均法	3.00	0.00	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

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：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。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，详见附注五、35。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。

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、联营企业和合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

合同负债是指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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

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:

①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;

②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;

③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;

④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。

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

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。

销售退回条款

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。

（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经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，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

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

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

(1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(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，详见附注五、35。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。

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。

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部财会〔2018〕35号文，财政部对《企业会计准则第21号——租赁》进行了修订，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	不适用	对合并报表层面的影响使用权资产增加41,979,038.77元，一年内到期的非流动负债增加40,270,527.15元，租赁负债增加1,708,511.62

其他说明：无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	781,979,345.14	781,979,345.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	257,966,479.61	257,966,479.61	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,111,967,881.07	1,111,967,881.07	
应收款项融资			
预付款项	32,946,553.75	32,946,553.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,323,643.07	30,323,643.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	856,540,870.43	856,540,870.43	
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	71,257,273.80	71,257,273.80	
流动资产合计	3,142,982,046.87	3,142,982,046.87	
非流动资产：			
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	4,860,211.89	4,860,211.89	
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	619,010,592.60	619,010,592.60	

在建工程	42,990,791.13	42,990,791.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用	41,979,038.77	41,979,038.77
无形资产	136,749,472.00	136,749,472.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	434,125.56	434,125.56	
递延所得税资产	77,469,074.93	77,469,074.93	
其他非流动资产	29,198,990.84	29,198,990.84	
非流动资产合计	910,713,258.95	952,692,297.72	41,979,038.77
资产总计	4,053,695,305.82	4,095,674,344.59	41,979,038.77
流动负债：			
短期借款	200,183,791.66	200,183,791.66	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	14,609.74	14,609.74	
衍生金融负债			
应付票据	464,914,969.82	464,914,969.82	
应付账款	1,160,761,131.56	1,160,761,131.56	
预收款项			
合同负债	38,210,061.58	38,210,061.58	
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	197,769,907.64	197,769,907.64	
应交税费	21,720,652.65	21,720,652.65	
其他应付款	72,779,510.85	72,779,510.85	
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	不适用	40,270,527.15	40,270,527.15
其他流动负债	1,891,591.44	1,891,591.44	
流动负债合计	2,158,246,226.94	2,198,516,754.09	40,270,527.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	不适用	1,708,511.62	1,708,511.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	31,275,094.18	31,275,094.18	
递延收益	8,237,580.76	8,237,580.76	
递延所得税负债	28,822,699.96	28,822,699.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	68,335,374.90	70,043,886.52	1,708,511.62
负债合计	2,226,581,601.84	2,268,560,640.61	41,979,038.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	87,678,298.80	87,678,298.80	
减：库存股			
其他综合收益	-3,920,941.46	-3,920,941.46	
专项储备			
盈余公积	8,202,595.17	8,202,595.17	
一般风险准备			
未分配利润	1,282,663,662.46	1,282,663,662.46	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,824,623,614.97	1,824,623,614.97	-
少数股东权益	2,490,089.01	2,490,089.01	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,827,113,703.98	1,827,113,703.98	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,053,695,305.82	4,095,674,344.59	41,979,038.77

各项目调整情况的说明：无

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,442,821.64	6,442,821.64	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	56,431.22	56,431.22	
应收款项融资			
预付款项	1,144,512.76	1,144,512.76	

其他应收款	55,007,462.35	55,007,462.35	
其中：应收利息			
应收股利	55,000,000.00	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	3,251,468.75	3,251,468.75	
流动资产合计	65,902,696.72	65,902,696.72	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	542,126,126.17	542,126,126.17	
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	3,770,154.82	3,770,154.82	
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	56,784.66	56,784.66	
递延所得税资产			
其他非流动资产	60,000.00	60,000.00	
非流动资产合计	546,013,065.65	546,013,065.65	
资产总计	611,915,762.37	611,915,762.37	
流动负债：			
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	7,172,087.57	7,172,087.57	
预收款项			
合同负债	915,194.69	915,194.69	
应付职工薪酬	242,187.27	242,187.27	
应交税费	3,301.20	3,301.20	
其他应付款	870,324.21	870,324.21	
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	181,616.90	181,616.90	
流动负债合计	9,384,711.84	9,384,711.84	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	9,384,711.84	9,384,711.84	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	70,505,098.80	70,505,098.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,202,595.17	8,202,595.17	
未分配利润	73,823,356.56	73,823,356.56	
所有者权益（或股东权益）合计	602,531,050.53	602,531,050.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	611,915,762.37	611,915,762.37	

各项目调整情况的说明：无

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

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	增值税率为 13%、9%、6%、5%、3%，出口货物退税率主要为 13%
消费税		
营业税		
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（%）
漳州光电子	15%
漳州灯具	25%
漳州阿尔法	25%
和宜物联	25%
遂宁海德信	25%
四川联恺	15%
厦门光电	25%
厦门照明	25%
朗睿照明	20%
厦门赢科光电	25%
厦门赢科投资	25%
深圳领恺	25%
深圳领众	25%
智造绿能	25%
立达信国际	16.50%
香港领恺	16.50%
吉达物联	16.50%

香港春晖	16.50%
立信电子	20%
立达信美国（见说明1）	26.75%
立达信德国（见说明2）	31.225%
立达信欧洲	19%
漳州汤姆森	20%
香港领众	16.50%
Doyen Inc.	21%
香港斯维奥	16.5%
深圳物联	25%
深圳点点	25%
泰国立达信	20%
Aidot Inc.（见说明3）	29.84%
立达信株式会社（见说明4）	15%

说明1：立达信美国设立于美国乔治亚州，所得税包含联邦所得税和州所得税。联邦所得税税率为21%，州所得税税率修正为5.75%。

说明2：立达信德国设立于德国，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3：Aidot Inc. 设立于美国加利福尼亚州西好莱坞市，所得税包含联邦所得税和州所得税。联邦所得税税率为21%，州所得税税率为8.84%。

说明4：立达信株式会社设立于日本，年所得金额800万日元以下的中小企业法人税基本税率15%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 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，报告期内企业所得税适用税率为15%。

(2) 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2021年1-6月适用15%的企业所得税税率。

(3) 朗睿照明、汤姆森享受小型微利企业的所得税税收优惠，2020年度至2021年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，均按20%的税率缴纳企业所得税。2021年至2022年开

始对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

（4）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，报告期内实施两级制税率，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。

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，2021年1-6月按照研究开发费用的100%加计扣除。

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。

3. 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。

据此，立达信照明于2021年1-6月申请抵减其在2015年至2018年向厦门泉水基金会捐赠货物的增值税税款。

4. 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	100,552.98	97,638.09
银行存款	481,502,012.84	437,252,483.51

其他货币资金	166,563,676.80	344,629,223.54
合计	648,166,242.62	781,979,345.14
其中：存放在境外的款项总额	97,631,557.12	44,874,202.65

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	68,410,990.96	257,966,479.61
其中：		
衍生金融资产		3,357,419.38
银行理财产品	68,410,990.96	254,609,060.23
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	68,410,990.96	257,966,479.61

其他说明：无

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：无

□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	1,115,710,297.04
1至2年	4,586,810.99
2至3年	33,883.22
3年以上	51,168,803.81
减：坏账准备	-109,126,824.76
合计	1,062,372,970.30

(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	54,295,797.46	4.63	53,287,537.92	98.14	1,008,259.54	55,118,802.60	4.50	54,787,642.91	99.40	331,159.69
按组合计提坏账准备	1,117,203,997.60	95.37	55,839,286.84	5.00	1,061,364,710.76	1,170,328,793.56	95.5	58,692,072.18	5.02	1,111,636,721.38
合计	1,171,499,795.06	/	109,126,824.76	/	1,062,372,970.30	1,225,447,596.16	/	113,479,715.09	/	1,111,967,881.07

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1	29,766,110.48	29,766,110.48	100.00	客户经营困难，逾期较长
客户2	15,269,949.16	15,269,949.16	100.00	客户经营困难，进入破产保护

客户 3	3,638,183.42	3,638,183.42	100.00	客户经营困难,进入破产保护
客户 4	1,887,259.81	1,887,259.81	100.00	客户信用降低,预计款项无法收回
客户 5	3,734,294.59	2,726,035.05	73.00	客户出现较大信用风险
合计	54,295,797.46	53,287,537.92	98.14	/

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: 账龄组合

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 (%)
账龄组合	1,117,203,997.60	55,839,286.84	5.00
合计	1,117,203,997.60	55,839,286.84	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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

(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	113,479,715.09	-3,860,997.84		10,311.72	-481,580.77	109,126,824.76
合计	113,479,715.09	-3,860,997.84		10,311.72	-481,580.77	109,126,824.76

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	10,311.72
-----------	-----------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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	2021年6月30日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	366,977,805.38	31.33	18,348,890.26
第二名	101,016,800.37	8.62	5,050,840.02
第三名	74,326,130.50	6.34	3,716,306.52
第四名	73,127,993.65	6.24	3,656,399.69
第五名	66,055,559.00	5.64	3,302,777.96
合计	681,504,288.90	58.17	34,075,214.45

(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

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	87,247,405.53	98.57	32,419,451.66	98.40
1至2年	1,113,186.01	1.26	237,230.85	0.72
2至3年	13,591.91	0.01	289,871.24	0.88
3年以上	140,251.22	0.16		
合计	88,514,434.67	100.00	32,946,553.75	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	2021年6月30日余额	占预付账款余额合计数的比例(%)
第一名	10,443,030.48	11.80
第二名	9,540,694.26	10.78
第三名	4,000,000.00	4.52
第四名	4,000,000.00	4.52
第五名	3,450,000.00	3.90
合计	31,433,724.74	35.52

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	28,819,221.07	30,323,643.07
合计	28,819,221.07	30,323,643.07

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	27,703,061.94
1 至 2 年	2,724,506.69
2 至 3 年	388,250.00
3 年以上	4,373,387.46
减：坏账准备	-6,369,985.02
合计	28,819,221.07

(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
应收退税款	14,378,201.28	20,253,610.28
押金	7,816,645.02	5,002,087.34
代扣社保公积金	5,471,165.85	5,151,579.07
借款	1,943,504.21	4,753,699.78
保证金	333,000.00	490,000.00
备用金	853,742.31	129,961.94
代收代付款	104,279.59	488,010.71
其他	4,288,667.83	3,547,954.74
减：坏账准备	-6,369,985.02	-9,493,260.79
合计	28,819,221.07	30,323,643.07

(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)	
2021年1月1日余额	1,603,320.34		7,889,940.45	9,493,260.79
2021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	-55,697.53		-16,941.79	-72,639.32
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,018,600.00	3,018,600.00
其他变动	-20,911.11		-11125.34	-32,036.45
2021年6月30日余额	1,526,711.70		4,843,273.32	6,369,985.02

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	9,493,260.79	-72,639.32		3,018,600.00	-32,036.45	6,369,985.02
合计	9,493,260.79	-72,639.32		3,018,600.00	-32,036.45	6,369,985.02

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	3,018,600.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A公司	借款	3,018,600.00	公司破产无法收回	是	是
合计	/	3,018,600.00	/	/	/

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	7,106,110.00	1年以内	20.19	355,305.50
第二名	出口退税款	6,543,225.76	1年以内	18.59	327,161.29
第三名	押金	3,022,050.00	1年以内	8.59	151,102.50
第四名	押金	2,016,000.00	3至4年	5.73	2,016,000.00
第五名	借款	1,728,558.00	3年以上	4.91	1,728,558.00
合计	/	20,415,943.76	/	58.01	4,578,127.29

(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	440,358,493.68	34,251,449.52	406,107,044.16	277,580,002.29	21,837,358.69	255,742,643.60
在产品	293,628,307.99	14,266,830.26	279,361,477.73	236,536,000.79	9,673,579.66	226,862,421.13
库存商品	523,063,779.34	14,331,134.40	508,732,644.94	382,295,883.69	11,807,124.97	370,488,758.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	5,055,032.26		5,055,032.26	3,447,046.98		3,447,046.98
合计	1,262,105,613.27	62,849,414.18	1,199,256,199.09	899,858,933.75	43,318,063.32	856,540,870.43

(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	21,837,358.69	29,719,331.01		17,305,240.18		34,251,449.52
在产品	9,673,579.66	12,539,249.22		7,945,998.62		14,266,830.26
库存商品	11,807,124.97	5,811,276.25		3,287,266.82		14,331,134.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	43,318,063.32	48,069,856.48		28,538,505.62		62,849,414.18

(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：无

□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	76,222,569.03	69,959,029.50
其他	2,783,981.26	1,298,244.30
合计	79,006,550.29	71,257,273.80

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											
二、联营企业											
唐草设计股份有限公司	3,620,494.75			22,366.77						3,642,861.52	
育明立达信科技南京有限公司	1,239,717.14			-385,170.38						854,546.76	
小计	4,860,211.89			-362,803.61						4,497,408.28	
合计	4,860,211.89			-362,803.61						4,497,408.28	

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

(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	587,317,623.55	619,010,592.60
固定资产清理		
合计	587,317,623.55	619,010,592.60

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	运输设备	其他设备	房屋装修费	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	444,099,106.77	402,672,610.35	60,358,414.78	14,646,632.09	59,481,444.95	33,171,875.74	1,014,430,084.68
2. 本期增加金额		22,256,623.08	4,298,938.11	658,950.21	1,315,460.87	3,362,361.20	31,892,333.47
(1) 购置		22,138,260.89	4,298,938.11	658,950.21	1,315,460.87	1,112,690.87	29,524,300.95
(2)		118,362.19				2,249,670.33	2,368,032.52

在建工程转入							3	
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额		11,929,379.20	447,699.62	153,426.57	751,974.03			13,282,479.42
(1) 处置或报废		11,929,379.20	447,699.62	153,426.57	751,974.03			13,282,479.42
4. 期末余额	444,099,106.77	412,999,854.23	64,209,653.27	15,152,155.73	60,044,931.79	36,534,236.94		1,033,039,938.73
二、累计折旧								
1. 期初余额	81,069,074.91	197,231,558.70	36,366,659.31	10,458,866.18	38,858,077.20	26,117,072.88		390,101,309.18
2. 本期增加金额	11,726,474.99	32,328,308.93	5,826,473.57	1,217,756.92	4,560,647.06	2,413,991.35		58,073,652.82
(1) 计提	11,726,474.99	32,328,308.93	5,826,473.57	1,217,756.92	4,560,647.06	2,413,991.35		58,073,652.82
3. 本期减少金额		5,588,731.44	348,501.14	96,311.22	521,840.67			6,555,384.47
(1) 处置或报废		5,588,731.44	348,501.14	96,311.22	521,840.67			6,555,384.47
4. 期末余额	92,795,549.90	223,971,136.19	41,844,631.74	11,580,311.88	42,896,883.59	28,531,064.23		441,619,577.53
三、减值准备								
1. 期初余额		5,095,141.14	56,578.82	35,292.73	131,170.21			5,318,182.90
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额		1,126,542.92	48,414.01	35,292.73	5,195.59			1,215,445.25
(1) 处置或报废		1,126,542.92	48,414.01	35,292.73	5,195.59			1,215,445.25
4. 期末余额		3,968,598.22	8,164.81		125,974.62			4,102,737.65

四、账面价值							
1. 期末 账面价值	351,303,556.87	185,060,119.82	22,356,856.72	3,571,843.85	17,022,073.58	8,003,172.71	587,317,623.55
2. 期初 账面价值	363,030,031.86	200,345,910.51	23,935,176.65	4,152,473.18	20,492,197.54	7,054,802.86	619,010,592.60

(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	5,477,949.22	2,076,756.20	3,374,900.09	26,292.93	
电子及办公设备	54,908.83	46,631.05	8,164.81	112.97	
其他设备	310,911.62	183,896.43	125,974.62	1,040.57	
合计	5,843,769.67	2,307,283.68	3,509,039.52	27,446.47	

(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

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	83,510,337.84	42,990,791.13
工程物资		
合计	83,510,337.84	42,990,791.13

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	78,466,029.06		78,466,029.06	41,679,859.91		41,679,859.91
设备安装调试	3,798,840.28		3,798,840.28	43,922.18		43,922.18
其他项目	1,245,468.50		1,245,468.50	1,267,009.04		1,267,009.04
合计	83,510,337.84		83,510,337.84	42,990,791.13		42,990,791.13

(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		41,679,859.91	36,786,169.15			78,466,029.06						
合计		41,679,859.91	36,786,169.15			78,466,029.06	/	/			/	/

(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		
2. 本期增加金额	32,078,387.78	32,078,387.78
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	32,078,387.78	32,078,387.78
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,246,656.83	5,246,656.83
(1) 计提	5,246,656.83	5,246,656.83

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,246,656.83	5,246,656.83
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	26,831,730.95	26,831,730.95
2. 期初账面价值		

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		26,141,233.48	167,129,687.54
2. 本期增加金额				2,167,888.27	2,167,888.27
(1) 购置				2,167,888.27	2,167,888.27
(2) 内部研发					
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金额				1,937,556.05	1,937,556.05
(1) 处置				1,937,556.05	1,937,556.05

4. 期末余额	139,637,532.70	1,350,921.36		26,371,565.70	167,360,019.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,381,906.38	1,013,191.02		15,985,118.14	30,380,215.54
2. 本期增加金额	1,497,984.83	135,092.14		2,454,244.77	4,087,321.74
(1) 计提	1,497,984.83	135,092.14		2,454,244.77	4,087,321.74
3. 本期减少金额				1,693,529.53	1,693,529.53
(1) 处置				1,693,529.53	1,693,529.53
4. 期末余额	14,879,891.21	1,148,283.16		16,745,833.38	32,774,007.75
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	124,757,641.49	202,638.20		9,625,732.32	134,586,012.01
2. 期初账面价值	126,255,626.32	337,730.34		10,156,115.34	136,749,472.00

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	336,552.85	461,262.33	360,933.45	-624.06	437,505.79
软件服务费	97,572.71		46,982.74		50,589.97
合计	434,125.56	461,262.33	407,916.19	-624.06	488,095.76

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	69,537,531.49	11,584,646.24	50,889,738.95	8,572,239.99
内部交易未实现利润	34,706,522.13	5,205,978.35	36,549,978.68	5,482,496.83
可抵扣亏损	182,031,964.53	39,629,614.74	109,267,314.74	25,613,098.50
信用减值准备	118,652,532.47	23,810,062.94	120,753,001.95	24,889,911.29
交易性金融负债公允价值变	495.68	74.35	14,609.74	2,191.46

动				
递延收益	6,559,608.12	1,076,016.61	7,851,230.59	1,299,270.36
员工薪酬财税差异	35,901,791.32	6,486,599.42	32,350,598.66	5,860,961.73
预计产品质量保证	31,497,833.33	5,350,946.52	31,275,094.18	5,443,148.47
长期股权投资投资损益	792,661.39	158,532.28	795,496.48	159,099.29
捐赠支出及广告费	434,284.90	71,657.01	934,284.90	146,657.01
租赁负债	27,660,030.57	6,159,356.46		
合计	507,775,255.93	99,533,484.92	390,681,348.87	77,469,074.93

(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	147,262,416.79	27,027,429.37	151,621,337.42	28,351,505.55
交易性金融资产公允价值变动			3,140,145.36	471,194.41
使用权资产财税差异	26,831,730.95	5,963,582.28		
合计	174,094,147.74	32,991,011.65	154,761,482.78	28,822,699.96

(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	767,363.08	1,805,695.14
可抵扣亏损	36,275,580.47	59,276,788.79
合计	37,042,943.55	61,082,483.93

(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		18,450,806.40	
2021年	3,161,759.63		
2022年	7,141.66		
2023年	1,040,660.94	1,017,622.92	
2024年	10,035,702.57	19,951,824.55	
2025年	15,180,477.37	19,856,534.92	
2026年	6,849,838.30		
合计	36,275,580.47	59,276,788.79	/

其他说明：无

□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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金、工程设备款	60,416,264.75		60,416,264.75	28,941,490.84		28,941,490.84
预付软件	905,992.64		905,992.64	257,500		257,500

开发费					
合计	61,322,257.39		61,322,257.39	29,198,990.84	29,198,990.84

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		
抵押借款		100,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
信用借款		
应付利息		183,791.66
合计		200,183,791.66

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：无

适用 不适用

33、交易性金融负债

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
交易性金融负债	14,609.74		14,114.06	495.68
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	14,609.74		14,114.06	495.68

其他说明：无

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	440,112,344.43	332,007,578.57
建设银行E信通业务	108,051,289.18	132,907,391.25
合计	548,163,633.61	464,914,969.82

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	1,246,091,185.63	1,149,029,546.77
应付设备及工程款	13,267,184.36	11,731,584.79
合计	1,259,358,369.99	1,160,761,131.56

(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	43,038,229.00	38,210,061.58

合计	43,038,229.00	38,210,061.58

(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：无

□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	期末余额
一、短期薪酬	196,116,088.25	508,746,749.17	588,610,842.32	116,251,995.10
二、离职后福利-设定提存计划	1,598,366.42	24,667,246.82	26,029,740.91	235,872.33
三、辞退福利	55,452.97	1,403,249.52	1,458,702.49	
四、一年内到期的其他福利				
合计	197,769,907.64	534,817,245.51	616,099,285.72	116,487,867.43

(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	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	157,894,510.27	437,861,463.98	520,911,388.13	74,844,586.12
二、职工福利费	386,695.79	17,733,664.46	17,916,845.25	203,515.00
三、社会保险费	1,383,046.41	15,677,131.47	16,015,052.02	1,045,125.86
其中：医疗保险费	1,293,409.32	13,131,731.50	13,442,696.58	982,444.24
工伤保险费	6,771.91	1,205,727.97	1,212,288.34	211.54
生育保险费	82,865.18	1,339,672.00	1,360,067.10	62,470.08
四、住房公积金	102,232.50	16,681,973.16	16,688,238.16	95,967.50
五、工会经费和职工教育经费	35,720,113.42	13,983,945.07	10,737,214.48	38,966,844.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣费	629,489.86	6,808,571.03	6,342,104.28	1,095,956.61
合计	196,116,088.25	508,746,749.17	588,610,842.32	116,251,995.10

(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	期末余额
1、基本养老保险	1,468,663.88	23,556,010.04	24,859,358.43	165,315.49
2、失业保险费	129,702.54	1,111,236.78	1,170,382.48	70,556.84
3、企业年金缴费				
合计	1,598,366.42	24,667,246.82	26,029,740.91	235,872.33

其他说明：无

□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	4,891,347.67	5,977,752.04
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	12,701,917.59	10,847,878.37
个人所得税	1,657,327.45	1,822,272.55
城市维护建设税	148,660.76	831,657.85
教育费附加	85,778.09	452,098.96
地方教育费附加	57,185.41	301,399.32
房产税	1,432,668.16	932,115.59
印花税	12,241.11	251,634.92
土地使用税	332,116.81	192,579.00
其他	41,049.81	83,441.76
代扣代缴税费	48,324.27	27,822.29
合计	21,408,617.13	21,720,652.65

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	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	80,570,771.87	72,779,510.85

合计	80,570,771.87	72,779,510.85
----	---------------	---------------

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
代收代付款	18,998,158.85	14,633,583.22
应付费用	57,581,834.83	56,147,794.15
押金及保证金	3,657,058.80	1,853,434.30
其他	333,719.39	144,699.18
合计	80,570,771.87	72,779,510.85

(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	0.00	0.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00

1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
1 年内到期的租赁负债	7,594,072.93	40,270,527.15
合计	7,594,072.93	40,270,527.15

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	0.00	0.00
应付退货款	0.00	0.00
应交税费—待转销项税	688,983.24	1,891,591.44
合计	688,983.24	1,891,591.44

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	30,660,927.32	48,620,582.30
未确认融资费用	-3,000,896.76	-6,641,543.53
一年内到期的租赁负债	-7,594,072.96	-40,270,527.15
合计	20,065,957.60	1,708,511.62

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

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

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	31,275,094.18	31,497,833.33	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	31,275,094.18	31,497,833.33	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：报告期内，本公司销售的产品包括LED光源、LED灯具、IoT产品等产品，并为客户提供质量保证，质保期为1至3年。对于瑕疵产品公司一般会给予销售折让，本公司依据尚在质保期的各期主营业务收入金额相应计提预计销售折让。

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	8,237,580.76		1,677,972.60	6,559,608.16	与资产相关的政府补助
合计	8,237,580.76		1,677,972.60	6,559,608.16	/

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	2,710,342.09			460,476.17		2,249,865.92	与资产相关
企业技术中心平台建设项目	1,207,909.17			371,706.30		836,202.87	与资产相关

2017年技术改造与转型升级专项资金	557,892.30			73,141.13		484,751.17	与资产相关
2017年购置智能设备补助款	284,229.98			67,754.53		216,475.45	与资产相关
2016年购置智能设备补助款	16,085.46			16,085.46			与资产相关
大灯具配套产品及模具技改项目	1,215,857.66			295,103.80		920,753.86	与资产相关
立达信智能制造项目二期补助	1,068,090.66			223,857.36		844,233.30	与资产相关
物联网产品及LED照明产品智能制造项目	1,177,173.44			169,847.85		1,007,325.59	与资产相关
合计	8,237,580.76			1,677,972.60		6,559,608.16	

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	450,000,000.00						450,000,000.00

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)	70,505,098.80	—	—	70,505,098.80
其他资本公积	17,173,200.00	—	—	17,173,200.00
合计	87,678,298.80	—	—	87,678,298.80

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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			合 收 益 当 期 转 入 损 益	留 存 收 益				
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	-3,920,941.46	-40,779.96				-24,116.78	-16,663.18	-3,945,058.24
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	-3,920,941.46	-40,779.96				-24,116.78	-16,663.18	-3,945,058.24

其他综合收益合计	-3,920,941.46	-40,779.96				-24,116.78	-16,663.18	-3,945,058.24
----------	---------------	------------	--	--	--	------------	------------	---------------

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	8,202,595.17			8,202,595.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,202,595.17			8,202,595.17

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	1,282,663,662.46	843,504,498.70
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	1,282,663,662.46	843,504,498.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,840,074.22	446,497,230.90
减：提取法定盈余公积		7,338,067.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,460,503,736.68	1,282,663,662.46

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	2,695,862,564.19	2,004,734,419.81	2,182,584,789.37	1,514,730,967.55
其他业务	82,559,148.30	66,558,000.63	54,085,941.97	33,939,102.33
合计	2,778,421,712.49	2,071,292,420.44	2,236,670,731.34	1,548,670,069.88

(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	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	2,745,377.99	2,821,687.15
教育费附加	1,583,851.44	1,583,924.68
资源税	0.00	0.00
房产税	2,619,347.84	2,600,197.63
土地使用税	1,084,689.58	802,184.77
车船使用税	0.00	0.00
印花税	1,711,043.43	1,210,630.54
地方教育费附加	1,055,901.01	1,055,949.78
环境保护税	80,194.63	57,063.93
车船税	12,953.92	12,850.43
合计	10,893,359.84	10,144,488.91

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	68,488,561.10	53,930,263.69
宣传推广费	24,772,777.99	6,323,520.39
保险费	6,009,683.18	4,991,477.93
交通差旅费	5,964,304.32	5,203,902.05
办公费	4,919,085.31	5,512,589.84
认证及检测费	3,658,941.40	2,859,939.53
业务招待费	3,466,974.37	1,504,177.51
咨询费	2,326,374.33	5,196,833.80
折旧及摊销	2,153,965.23	932,946.44
材料费用	2,068,726.13	2,603,170.93
其他费用	750,647.00	3,014,973.63
合计	124,580,040.36	92,073,795.74

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	148,102,159.66	122,123,798.17
折旧及摊销	13,320,940.74	12,077,172.71
办公费	10,716,604.97	7,871,673.25
中介机构费	9,326,652.64	11,544,722.94
材料费用	9,271,663.07	11,251,082.10
专利费	4,133,961.72	7,859,798.74
技术服务费	2,903,749.50	2,522,695.15
交通差旅费	2,083,107.18	2,140,694.72
维修费	1,871,549.35	3,044,786.28
业务招待费	1,108,386.70	353,523.17
保险费	371,481.30	612,701.04
其他费用	1,082,157.22	2,702,792.70
合计	204,292,414.05	184,105,440.97

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	136,471,907.60	120,705,608.30
材料费用	37,372,230.39	32,139,244.31
折旧及摊	6,672,834.76	6,312,739.76

认证及检测费	5,166,061.52	7,390,003.98
办公费	4,142,131.81	5,303,974.06
技术服务费	3,699,985.23	2,560,330.51
交通差旅费	532,091.07	346,055.32
其他费用	581,561.46	606,783.17
合计	194,638,803.84	175,364,739.41

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	2,140,244.19	8,414,322.90
加：租赁负债利息支出	678,131.88	
减：利息收入	-1,884,859.77	-4,535,010.59
汇兑损益	11,119,349.15	-10,706,461.28
手续费及其他	995,478.83	658,256.34
合计	13,048,344.28	-6,168,892.63

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	1,677,972.60	2,881,825.46
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	43,000,927.09	12,719,707.94
个税扣缴税款手续费	427,986.33	785,102.29
进项加计扣除	12,201.81	12,232.92
合计	45,119,087.83	16,398,868.61

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	-362,803.61	-2,036,606.65
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	7,584,885.58	-244,473.43
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	7,222,081.97	-2,281,080.08

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	-3,129,022.11	-17,029,819.55
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	14,114.06	-15,960,609.82
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-3,114,908.05	-32,990,429.37

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	3,860,997.84	-5,256,367.22

其他应收款坏账损失	72,639.32	-56,240.19
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	3,933,637.16	-5,312,607.41

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	-48,069,856.48	-26,782,194.07
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		-2,410,417.42
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	-48,069,856.48	-29,192,611.49

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	-2,430,533.55	-360,353.58
合计	-2,430,533.55	-360,353.58

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	151,371.00	25,443.45	151,371.00
其中：固定资产处置利得	151,371.00	25,443.45	151,371.00
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		2,116,368.23
无需支付的款项	557,421.91	393,013.33	557,421.91
违约金收入	150,000.00	765.70	150,000.00
赔偿金收入	142,160.69	269,253.76	142,160.69
其他	81,135.78	22,964.28	81,135.78
合计	3,198,457.61	711,440.52	3,198,457.61

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	164,142.51	305,283.56	164,142.51
其中：固定资产处置损失	164,142.51	305,283.56	164,142.51
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	124,370.00	12,598.35	124,370.00
罚款及滞纳金支出	6,126.48	68,990.24	6,126.48

公益性捐赠支出	2,661,480.96	2,779,317.71	2,661,480.96
其他	54,578.42	89,225.73	54,578.42
合计	3,010,698.37	3,255,415.59	3,010,698.37

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	3,529,513.69	15,283,658.57
递延所得税费用	-18,141,099.93	-3,740,543.02
合计	-14,611,586.24	11,543,115.55

(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	162,523,597.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,591,586.93
子公司适用不同税率的影响	-15,007,377.89
调整以前期间所得税的影响	-3,658,564.14
非应税收入的影响	-4,979.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,926.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,812,829.86
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	333,052.78
权益法核算的合营企业和联营企业损益	90,700.90
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-3,902.39
研发费用加计扣除	-30,933,740.51
残疾人工资加计扣除	-322,500.00
其他	40.82
所得税费用	-14,611,586.24

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	本期发生金额					
	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	-40,779.96				-24,116.78	-16,663.18
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	-40,779.96				-24,116.78	-16,663.18
其他综合收益合计	-40,779.96				-24,116.78	-16,663.18

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	43,441,115.23	17,018,207.94
收到利息收入	2,499,108.77	838,066.59
收到保证金、履约押金等往来款	24,601,200.71	52,062,801.97
合计	70,541,424.71	69,919,076.50

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	151,799,573.18	131,956,479.57
支付银行手续费	995,478.88	658,256.34
支付往来款等其他	52,643,180.55	41,451,670.45
合计	205,438,232.61	174,066,406.36

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	3,341,276,387.16	2,040,643,974.22
收到金融衍生工具投资收益		225,671.69
合计	3,341,276,387.16	2,040,869,645.91

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	3,149,454,249.00	2,189,301,000.00
支付金融衍生工具投资损失		3,205,864.00
合计	3,149,454,249.00	2,192,506,864.00

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		1,831,277.04
租赁资产支付的现金	7,510,557.51	
筹资保证金	1,103,442.04	149,500,490.56
合计	8,613,999.55	151,331,767.60

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	177,135,184.04	164,655,785.12
加：资产减值准备	48,069,856.48	29,192,611.49
信用减值损失	-3,933,637.16	5,312,607.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,099,201.69	58,494,334.85
使用权资产摊销	5,246,656.83	
无形资产摊销	4,096,628.18	3,259,971.31
长期待摊费用摊销	407,292.13	1,053,982.63
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）	2,430,533.55	334,910.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		305,283.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,114,908.05	32,990,429.37
财务费用（收益以“-”号填列）	41,379,324.76	4,413,305.90

投资损失（收益以“-”号填列）	-7,222,081.97	2,281,080.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,064,409.99	-3,123,926.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,168,311.69	-814,392.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-390,785,185.14	-33,011,653.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,860,697.48	-58,004,648.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,210,373.17	-230,018,179.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,507,741.17	-22,678,499.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	482,464,123.58	373,994,641.76
减：现金的期初余额	437,737,973.99	504,432,866.47
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	44,726,149.59	-130,438,224.7

(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	482,464,123.58	437,737,973.99
其中：库存现金	100,552.98	97,638.09
可随时用于支付的银行存款	481,502,012.84	437,252,483.51
可随时用于支付的其他货币资金	861,557.76	387,852.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	482,464,123.58	437,737,973.99
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	165,702,119.05	定期存款、保证金及押金等
应收票据		
存货		
固定资产	27,685,355.89	抵押贷款，贷款已归还、解押手续办理中
无形资产	10,894,300.85	抵押贷款，贷款已归还、解押手续办理中
合计	204,281,775.79	/

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	24,236,380.60	6.4601	156,569,442.31
欧元	539,951.33	7.6862	4,150,173.91
港币	252,067.97	0.83208	209,740.72
新台币	6,458,403.00	0.2314	1,494,474.45
英镑	11,795.55	8.941	105,464.01
日元	779,080.00	0.05843	45,521.64
加拿大元	22.13	5.2097	115.29
墨西哥比索	38,486.89	0.32598	12,545.96

波兰兹罗提	3,873.46	1.70091	6,588.41
应收账款	-	-	
其中：美元	147,142,432.83	6.4601	950,554,830.33
欧元	116,039.36	7.6862	891,901.73
墨西哥比索	33,261.69	0.32598	10,842.65
日元	356,754.00	0.05843	20,845.14
英镑	48,400.43	8.941	432,748.24
加拿大元	4,839.78	5.2097	25,213.80
港币	8,794.94	0.83208	7,318.09
林吉特	793.47	1.55598	1,234.62
波兰兹罗提	1,301.40	1.70091	2,213.56
瑞典克朗	4,136.19	0.75786	3,134.65
新加坡元	25.40	4.8027	121.99
泰铢	504.61	0.20147	101.66
其他应收款	-	-	
其中：美元	1,419,658.21	6.4601	9,171,134.00
欧元	5,721.90	7.6862	43,979.67
新台币	9,754,327.00	0.2314	2,257,151.27
日元	2,000,000.00	0.05843	116,860.00
泰铢	474,600.00	0.20147	95,617.66
应付账款			
其中：美元	17,171,844.75	6.4601	110,931,834.27
欧元	500.00	7.6862	3,843.10
其他应付款			
其中：美元	6,280,064.14	6.4601	40,569,842.35
欧元	51,975.45	7.6862	399,493.70
英镑	6,974.80	8.941	62,361.69
日元	220,000.00	0.05843	12,854.60
泰铢	202,871.27	0.20147	40,872.47
新台币	664,289.00	0.2314	153,716.47

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

智造绿能,主要经营场所在香港,因智造绿能为居民企业,从2018年起智造绿能的记账本位币为人民币。

香港领恺、香港春晖、香港领众和香港斯维奥,主要经营场所在香港,记账本位币为人民币。从集团层面的业务考虑,故选择将人民币作为记账本位币。

立达信国际、吉达物联,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。

立达信美国、Doyen Inc.，主要经营场所在美国，记账本位币为美元。因立达信美国、Doyen Inc. 在美国注册并经营，故选择美元作为记账本位币。

台湾立信，主要经营场所在台湾，记账本位币为新台币。因台湾立信在台湾注册并经营，故选择新台币作为记账本位币。

立达信欧洲，主要经营场所在英国，记账本位币为英镑。因立达信欧洲在英国注册并经营，故选择英镑作为记账本位币。

立达信德国，主要经营场所在德国，记账本位币为欧元。因立达信德国在德国注册并经营，故选择欧元作为记账本位币。

泰国立达信，主要经营场所在泰国，记账本位币为泰铢。因泰国立达信在泰国注册并经营，故选择泰铢作为记账本位币。

Aidot Inc.，主要经营场所在美国，记账本位币为美元。因 Aidot Inc. 在美国注册并经营，故选择美元作为记账本位币。

立达信株式会社，主要经营场所在日本，记账本位币为日元。因立达信株式会社在日本注册并经营，故选择日元作为记账本位币。

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
企业技术中心平台建设项目	5,000,000.00	递延收益	371,706.30
智能制造样板工厂补助	4,681,500.00	递延收益	460,476.17
2017 年技术改造与转型升级专项资金	1,980,000.00	递延收益	73,141.13
2016 年购置智能设备补助款	1,200,000.00	递延收益	16,085.46
2017 年购置智能设备补助款	760,000.00	递延收益	67,754.53
大灯具配套产品及模具技改项目	2,260,200.00	递延收益	295,103.80
立达信智能制造项目二期补助	2,038,300.00	递延收益	223,857.36
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	169,847.85
企业研发投入补助	8,551,500.00	其他收益	8,551,500.00
台资促进专项资金补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00

进出口贸易企业项目补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
专精特新补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
信保补助	241,256.63	其他收益	241,256.63
社保补贴	848,807.17	其他收益	848,807.17
稳岗补贴	2,159.74	其他收益	2,159.74
企业上市扶持资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
就业补贴	1,551,603.54	其他收益	1,551,603.55
纳税奖励	85,000.00	其他收益	85,000.00
遂宁经济技术开发区资金补贴	2,127,900.00	其他收益	2,127,900.00
企业岗前技能培训补贴	955,000.00	其他收益	955,000.00
转型升级补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
“遂州英才计划”项目支持	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年科技计划项目经费	360,000.00	其他收益	360,000.00
党建补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
工业企业技术改造	22,106,900.00	其他收益	22,106,900.00
市场监督管理局补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
中小企业服务中心补贴	7,800.00	其他收益	7,800.00
合计	62,559,927.08		44,678,899.69

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

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

2021年2月，本公司子公司深圳领众设立香港斯维奥，该公司于2021年2月21日完成工商设立登记，注册资本100万元。

2021年3月，本公司设立深圳物联，该公司于2021年3月2日完成工商设立登记，注册资本5,000万元。

2021年4月，本公司设立深圳点点，该公司于2021年4月1日完成工商设立登记，注册资本5,000万元。

2021年5月，本公司子公司立达信国际和智造绿能设立泰国立达信，该公司于2021年5月21日完成工商设立登记，注册资本400万泰铢。

2021年6月，本公司子公司深圳点点设立Aidot Inc.，该公司于2021年6月4日完成工商设立登记，注册资本5万美元。

2021年6月，本公司子公司立达信国际设立立达信株式会社，该公司于2021年6月28日完成工商设立登记，注册资本200万日元。

2. 因其他原因减少子公司的情况

本公司子公司厦门立吉达于2021年2月7日注销。

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	
漳州光电子	漳州市	漳州市	制造、销售	100.00		投资设立
漳州灯具	漳州市	漳州市	制造、销售		100.00	投资设立
漳州阿尔法	漳州市	漳州市	制造、销售		100.00	同一控制下企业合并
和宜物联	漳州市	漳州市	制造、销售		100.00	通过厦门赢科投资设立
遂宁海德信	遂宁市	遂宁市	制造、销售		100.00	通过四川联恺投资设立
四川联恺	遂宁市	遂宁市	制造、销售	100.00		同一控制下企业合并
厦门光电	厦门市	厦门市	物业租赁	100.00		同一控制下企业合并
厦门照明	厦门市	厦门市	销售	100.00		同一控制下企业合并
朗睿照明	厦门市	厦门市	销售		90.00	同一控制下企业合并
厦门赢科光电	厦门市	厦门市	销售	100.00		同一控制下企业合并
厦门赢科投资	厦门市	厦门市	投资		100.00	通过厦门赢科光电投资设立
深圳领恺	深圳市	深圳市	销售		90.00	通过厦门赢科光电投资设立
深圳领众	深圳市	深圳市	销售		100.00	通过厦门赢科投资设立
智造绿能	香港	香港	销售		100.00	同一控制下企业合并
立达信国际	香港	香港	销售		100.00	同一控制下企业合并
香港领恺	香港	香港	销售		90.00	投资设立
吉达物联	香港	香港	制造、销售		70.00	通过立达信国际投资设立
香港春晖	香港	香港	销售		90.00	通过深圳领恺投资设立
立信电子	台北市	台北市	研发		100.00	同一控制下企业合并
立达信美国	美国	美国	销售		100.00	通过立达信国际投资设立
立达信德国	德国	德国	销售		100.00	通过立达信国际投资设立
立达信欧洲	英国	英国	销售		100.00	通过立达信国际投资设立
漳州汤姆森	漳州	漳州	研发		100.00	通过厦门赢科投资设立

香港领众	香港	香港	销售		100.00	通过深圳领众投资设立
Doyen Inc.	美国	美国	研发		100.00	通过厦门赢科投资设立
香港斯维奥	香港	香港	销售		100.00	通过深圳领众投资设立
深圳物联	深圳	深圳	销售	100.00		投资设立
深圳点点	深圳	深圳	销售	100.00		投资设立
泰国立达信	泰国	泰国	制造、销售		99.9995	通过立达信国际和智造绿能投资设立
立达信株式会社	日本	日本	咨询		100.00	通过立达信国际投资设立
Aidot Inc.	美国	美国	软件研发		100.00	通过深圳点点投资设立

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

其他说明

□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	4,497,408.27	4,860,211.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-800,017.26	-529,279.63
--其他综合收益		
--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定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逐笔进行审核）。本公司稽核部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、应收账款及其他应收款等，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良好的资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款及其他应收款，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。

报告期末，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 58.17%（2020 年 12 月 31 日占比为 63.64%）；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 58.01%（2020 年 12 月 31 日占比为 72.79%）。

2. 流动性风险

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 2021 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计
交易性金融负债	495.68				495.68
应付票据	548,163,633.61				548,163,633.61
应付账款	1,259,358,369.99				1,259,358,369.99
其他应付款	80,570,771.87				80,570,771.87
合计	1,888,093,271.15				1,888,093,271.15

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 2021 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）：

项目名称	2021 年 6 月 30 日				合 计
	美元	欧元	新台币	其他外币	

货币资金	156,569,442.31	4,150,173.91	1,494,474.45	379,976.03	162,594,066.70
应收账款	950,554,830.33	891,901.73		503,774.40	951,950,506.46
其他应收款	9,171,134.00	43,979.67	2,257,151.27	212,477.66	11,684,742.60
应付账款	110,931,834.27	3,843.10	—	—	110,935,677.37
其他应付款	40,569,842.35	399,493.70	153,716.47	116,088.76	41,239,141.28
合计	1,267,797,083.26	5,489,392.11	3,905,342.19	1,212,316.85	1,278,404,134.41

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2021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10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加9,647.94万元。

(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。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		68,410,990.96		68,410,990.96
1. 以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产				
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				
(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				
持续以公允价值计量的资产总额		68,410,990.96		68,410,990.96
(六) 交易性金融负债		495.68		495.68
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				
持续以公允价值计量的负债总额		495.68		495.68
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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 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

详见本报告“第十节 财务报告 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

合营或联营企业名称	与本企业关系
唐草设计股份有限公司	联营企业
育明立达信科技南京有限公司	联营企业
鸿明光电股份有限公司	联营企业

其他说明

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
厦门市泉水慈善基金会	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
厦门嘉晟供应链股份有限公司	其他
厦门聚昕航电子科技有限公司	其他
厦门市嘉晟对外贸易有限公司	其他

厦门银旭工贸有限公司	其他
厦门有葆正科技有限公司	其他
英久（厦门）酒业有限公司	其他
长泰宏晟光电有限公司	其他
长泰嘉裕电子有限公司	其他
厦门汤姆森智能科技有限公司	其他
四川科盟照明有限公司	其他
张宇生	其他
黄海辉	其他
黄晓玲	其他
李少川	其他
陈春菊	其他
黄子良	其他
黄进福	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	20,675,204.27	9,247,497.18
大英昀皓光电科技有限公司	采购商品、外协加工	9,009,413.23	5,038,098.22
厦门聚昕航电子科技有限公司	采购商品	1,672,977.68	2,797,007.31
厦门银旭工贸有限公司	采购商品	14,887.27	
英久（厦门）酒业有限公司	采购商品	19,168.14	
长泰宏晟光电有限公司	采购商品、外协加工	9,133,489.00	8,272,553.13
长泰嘉裕电子有限公司	采购商品、外协加工	19,407,580.02	12,128,051.29
厦门汤姆森智能科技有限公司	采购商品		78,053.10
厦门有葆正科技有限公司	接受服务	400,004.00	399,998.00
唐草设计股份有限公司	接受服务	676,056.34	676,056.34
小计		61,008,779.95	38,637,314.57

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
大英昀皓光电科技有限公司	销售商品	81,807.18	6,179.34
长泰宏晟光电有限公司	提供服务	25,471.68	23,411.12
长泰宏晟光电有限公司	销售商品	164,221.97	72,327.19
长泰嘉裕电子有限公司	提供服务	3,360.00	5,520.00
长泰嘉裕电子有限公司	销售商品	730,000.00	
大英强瑞包装有限公司	销售商品	14,442.48	5,292.04
育明立达信科技南京有限公司	销售商品	173,699.12	
厦门市嘉晟对外贸易有限公司	销售商品	21,511.51	23,453.10
黄子良	销售商品、废品	17,882.30	

四川科盟照明有限公司	销售商品		422,884.95
厦门汤姆森智能科技有限公司	销售商品		3,805.31
厦门汤姆森智能科技有限公司	提供劳务		4,792.91
黄进福	销售商品、废品		16,358.41
小计		1,232,396.24	584,024.37

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

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
厦门汤姆森智能科技有限公司	采购固定资产		2,426,548.66

(7). 关键管理人员报酬

√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	313.50	268.33

(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	2021年1-6月发生额	2020年1-6月发生额
厦门市泉水慈善基金会	捐赠	1,801,650.32	1,887,676.17

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	35,263.20	1,763.16	24,383.37	1,219.17
应收账款	厦门嘉晟供应链股份有限公司	126,672.57	12,667.26	126,672.57	12,667.26
应收账款	长泰宏晟光电有限公司	4,356.25	217.81		
应收账款	长泰嘉裕电子有限公司	730,000.00	36,500.00		
应收账款	厦门银旭工贸有限公司			2,341.19	117.06
其他应收款	鸿明光电股份有限公司			3,018,959.32	3,018,959.32
其他应收款	长泰宏晟光电有限公司	13,515.46	675.77	11,051.27	552.56
其他应收款	长泰嘉裕电子有限公司	270.00	13.50	1,320.00	66.00
其他应收款	大英昀皓光电科技有限公司	168.77	8.44		
预付账款	厦门聚昕航电子科技有限公司	5,000.00			

(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	16,092,736.52	15,262,447.02
应付票据	厦门聚昕航电子科技有限公司		581,090.36
应付账款	大英强瑞包装有限公司	10,120,288.44	4,896,674.57
应付账款	大英昀皓光电科技有限公司	3,804,498.63	4,537,763.82
应付账款	厦门聚昕航电子科技有限公司	1,288,454.52	2,030,925.16
应付账款	英久（厦门）酒业有限公司	3,780.00	
应付账款	长泰宏晟光电有限公司	2,684,815.76	3,006,652.64
应付账款	长泰嘉裕电子有限公司	18,956,466.37	21,034,188.69
合同负债	厦门市嘉晟对外贸易有限公司	25,210.00	43,821.24
其他应付款	大英昀皓光电科技有限公司	575,133.16	

其他应付款	厦门有葆正科技有限公司	200,004.00	200,000.00
其他应付款	陈春菊	1,880.00	
其他应付款	黄海辉	3,838.90	
其他应付款	黄晓玲	1,924.50	
其他应付款	李少川	74,165.00	
其他应付款	张宇生	2,400.00	
其他流动负债	厦门市嘉晟对外贸易有限公司		5,696.76
预付款项	厦门聚昕航电子科技有限公司		4,000.00

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	2021年6月30日	2020年12月31日
购建长期资产承诺	23,636,000.00	23,636,000.00

(2) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021年6月30日	2020年12月31日
资产负债表日后第1年	19,792,483.70	23,266,910.33
资产负债表日后第2年	14,106,948.74	12,464,377.74

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021年6月30日	2020年12月31日
资产负债表日后第3年	11,776,406.78	4,787,369.80
以后年度	10,635,296.24	3,816,182.45
合计	56,311,135.46	44,334,840.32

(3) 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。立达信国际已于 2019 年 12 月开立 1,100 万元银行保函，受益人为 L&E。截至 2021 年 6 月 30 日，该工厂已正式生产。

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外汇看跌期权同时卖出美元外汇看涨期权，截至 2021 年 6 月 30 日，未交割的外汇期权合约还有买入美元 25,000,000.00 元未到期。

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

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
LightingScienceGroupCorporation及其子公司 Healthe, Inc、GlobalValueLighting, LLC	立达信美国	侵犯专利调查	美国国际贸易委员会	0.00	1163 案和 1164 案撤回；1168 案初步裁决本公司胜诉，原告再次提起上诉，截止报告期末尚未判决。原告已经放弃对本公司的上诉权利。详细请见说明 1。
LightingScienceGroupCorporation	立达信美国	侵犯专利纠纷	美国佛罗里达州中区联邦地区法院	0.00	案件终止。详细请见说明 2。

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
LightingScienceGroupCorporation及其子公司 GlobalValueLighting, LLC	立达信 美国	侵犯专利纠纷	美国乔治亚州北区联邦地区法院	0.00	暂停审理。 详情请见说明 2。
Steve Ramirez 和 Smash Design, LLC	立达信 美国	财产赔偿纠纷	美国德克萨斯州南区联邦地区法院	0.00	审理中。 详情请见说明 4。

说明 1、美国国际贸易委员会（ITC）337 调查基本情况

2019年4月30日,美国 Lighting Science Group Corporation 及其子公司 Healtel Inc、Global Value Lighting, LLC（以下统称“LSG”）向美国国际贸易委员会（以下简称“ITC”）提交对飞利浦照明、通用照明、欧司朗、科锐、日亚化学、木林森、立达信及其子公司立达信美国等 23 家 LED 头部企业发起“337 调查”的申请,认为上述企业部分产品侵害 LSG 的 8 项专利,其中立达信的部分产品涉及其中 4 项专利(专利号:7,582,421(以下简称“421 专利”)、8,674,608(以下简称“608 专利”)、8,201,968(以下简称“968 专利”)以及 8,967,844(以下简称“844 专利”)),LSG 要求 ITC 发出排除令和停止令,禁止公司相关产品进入美国市场,并禁止从事侵犯涉案专利以及相关不实与误导广告之行为。为应对本次 337 调查,公司聘请了专业的美国知识产权诉讼律师。

2019 年 6 月 20 日,ITC 对本次 337 调查正式立案受理,并将其分为两项调查案,分别为 337-TA-1163(以下简称“1163 案”)和 337-TA-1164 案。2019 年 7 月 10 日,ITC 进一步将 337-TA-1164 案切分为两项调查案,分别为 337-TA-1164 案(以下简称“1164 案”)和 337-TA-1168 案(以下简称“1168 案”),以下为三项调查案具体内容:

序号	案件名称	公司涉及内容	目前状态
1	1163 案	针对 608 专利有关指控	因 LSG 撤诉,ITC 裁定终止调查 ⁶
2	1164 案	针对 968 专利及 844 专利有关指控,以及针对不实与误导广告有关指控	因 LSG 撤诉,ITC 裁定终止调查
3	1168 案	针对 421 专利有关指控	ITC 于 2020 年 10 月 1 日作出终裁,裁定公司胜诉并终止调查。LSG 于 2020 年 11 月 25 日向联邦巡回上诉法院提起上诉,上诉案件正在审理中,尚未判决。

⁶ 依据诉讼实务及 LSG 的经济利益,LSG 就 1163 案及 1164 案的相关专利重新在 ITC 起诉的概率较低。

本次 337 调查并非针对立达信单独提出，其涉及的调查对象为全球主要 LED 龙头企业。至本报告期截止日，337 调查未对公司生产经营造成重大不利影响。

2021 年 6 月 21 日，原告在美国联邦巡回上诉法院提起上诉，但是上诉的内容不包含本公司涉诉 421 专利。所以，原告已经放弃对本公司的上诉权利。

说明 2、与 337 调查相关的美国联邦地方法院诉讼的基本情况

公司目前涉及两起与 337 调查相关的美国联邦地方法院诉讼案件，基本情况如下：

序号	案件	公司涉及内容	目前状态
1	佛罗里达法院案	针对 968 专利、844 专利、518 专利及 756 专利	因涉案专利在美国专利商标局提起复审程序及在 ITC 进行调查程序，本案依公司申请暂停审理至今
2	乔治亚法院案	针对 421 专利及 608 专利	因涉案专利在 ITC 进行调查程序，本案依公司申请暂停审理至今

2017 年 5 月 9 日，Lighting Science Group Corporation 在美国佛罗里达州中区联邦地区法院（以下简称“佛罗里达法院”）起诉公司产品侵犯其拥有的 4 项美国专利，包括 968 专利、844 专利、8,672,518 专利（以下简称“518 专利”）以及 9,581,756 专利（以下简称“756 专利”）（以下统称“涉案专利”），要求下达暂时与永久禁制令禁止公司侵犯涉案专利，并要求公司赔偿原告损失与相关利息，包括三倍赔偿金、律师费用与诉讼相关花费以及强制专利许可费。因涉案专利在 ITC 进行调查程序，至本报告期截止日，佛罗里达法院暂停审理本案。由于原告提出无条件撤诉，本公司同意原告撤诉且无任何赔偿金，法院于 2021 年 8 月 13 日裁定终止本案。

2019 年 4 月 30 日，Lighting Science Group Corporation 及其子公司 Global Value Lighting, LLC 在美国乔治亚州北区联邦地区法院（以下简称“乔治亚法院”）起诉称公司产品侵犯原告拥有的 2 项美国专利，包括 421 专利以及 608 专利（以下统称“涉案专利”），并称公司从事不实与误导之广告行为违反相关法律，要求下达暂时与永久禁制令禁止公司侵犯涉案专利，并要求公司赔偿原告损失与相关利息，包括三倍赔偿金、律师费用与诉讼相关花费以及强制专利许可费。因涉案专利在 ITC 进行调查程序，至本报告期截止日，乔治亚法院案件仍为暂停状态。

说明 3. “337 调查”和佛罗里达法院、乔治亚法院诉讼案的区别

公司涉及的“337 调查”和佛罗里达法院、乔治亚法院诉讼案的诉讼请求事项存在重叠部分，二者有以下区别：

（1）救济措施不同。ITC 的 337 调查只能请求禁制令而不可请求损害赔偿，地方法院诉讼案虽可请求禁制令及损害赔偿，但地方法院核准禁制令的概率非常低，因此 LSG 同时在 ITC 及地方法院都提出诉讼以请求不同救济措施。

(2) 程序进展不同。“337 调查”中的 1163 案、1164 案已由原告撤诉而结束，1168 案正在进行上诉程序。佛罗里达州法院、乔治亚州法院两件诉讼案为暂停审理状态。

(3) “337 调查”的涉诉专利与地方法院涉诉专利除两个不同外，其他涉诉专利重叠，但两个专利与其他专利是同族专利且权利范围类似。

上述 LSG 案件中只剩下美国乔治亚州北区联邦地区法院一案，本公司聘请的美国律师认为，原告在相同指控的 337-TA-1163、337-TA-1164 和 337-TA-1168 案都已撤诉或败诉，虽然原告在乔治亚州北区联邦地区法院地方法院可以再次诉讼，但原告针对本公司的相同指控有很高概率不能成立，本公司被裁决胜诉的可能性高，但鉴于美国诉讼领域的复杂性，本案不能保证本公司不会败诉。因此尚无法合理预计该事项可能发生的损失。

说明 4. 其他诉讼

2019 年 1 月 16 日，Steve Ramirez 和 Smash Design, LLC（以下简称“原告”）在美国德克萨斯州南区联邦地区法院（以下简称“德克萨斯法院”）起诉家得宝美国公司（Home Depot USA, Inc.），并于 2019 年 5 月 1 日将立达信美国加入被告（与家得宝美国公司合称“被告”），因被告生产、出售的产品引起火灾并造成原告一工厂损毁，违反了其过失责任与严格产品责任，并要求法院判决被告支付惩罚性赔偿、判决前利息以及所有原告有权获得的所有救济。截至本招股说明书签署之日，德克萨斯法院案件正在审理中，尚未判决。

根据美国律师事务所 Liu&Associate, P.C.出具的法律意见书，美国律师认为，公司已为立达信美国向美亚财产保险有限公司投保了产品责任险，且所签订的保险条款已覆盖被保险人产品所导致的上限为 800 万美元的人身及财产损害赔偿，可以基本覆盖本案涉及的赔偿金额。因此，德克萨斯法院案件不会对公司产生重大不利影响。

(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

2021年7月，本公司子公司倍捷德设立子公司 Answer Innovation Inc.，注册资本10万美元。
 2021年7月，本公司子公司四川联恺设立子公司倍捷德科技有限公司，注册资本10万美元。
 2021年7月，本公司子公司四川联恺设立子公司 ATK Technology Co., Ltd.，注册资本2000万泰铢。

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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
厦门立吉达半导体有限公司	0	0	0	0	0	0

其他说明：

厦门立吉达半导体有限公司于2020年4月8日注册成立，因新冠疫情原因改变了公司原有经营布局，自注册之日起未有实际经营，已于2021年2月7日注销。

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

(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	921,291.37
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	921,291.37

(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

说明：本期无坏账准备的变动情况

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	2021年6月30日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
客户 A	223,100.53	24.22	—
客户 B	697,173.24	75.67	—
客户 C	1,017.60	0.11	—
合计	921,291.37	100.00	—

(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	9,280.44	7,462.35
合计	9,280.44	55,007,462.35

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

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 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	9,280.44
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	9,280.44

(8). 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
代扣代缴	9,280.44	7,462.35
合计	9,280.44	7,462.35

(9). 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)	
2021年1月1日余额	392.76			392.76
2021年1月1日余额 在本期	392.76			392.76
--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	95.68			95.68
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	488.44			488.44

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

(10). 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	
按组合计提坏账准备	392.76	95.68				488.44
合计	392.76	95.68				488.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
公司员工	代扣代缴公积金、社保	9,768.88	1年内	100.00	488.44
合计	/	9,768.88	/	100.00	488.44

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	548,505,631.42		548,505,631.42	538,505,631.42		538,505,631.42
对联营、合营企业投资	3,642,861.52		3,642,861.52	3,620,494.75		3,620,494.75
合计	552,148,492.94		552,148,492.94	542,126,126.17		542,126,126.17

(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	322,230,000.00			322,230,000.00		
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	11,284,203.26			11,284,203.26		
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		
深圳市领众物联科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	538,505,631.42	10,000,000.00		548,505,631.42		

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资 损 益			或 利 润				
一、合 营 企 业											
小计											
二、联 营 企 业											
唐 草 设 计 股 份 有 限 公 司	3,620 ,494. 75			22,36 6.77						3,642 ,861. 52	
小计	3,620 ,494. 75			22,36 6.77						3,642 ,861. 52	
合计	3,620 ,494. 75			22,36 6.77						3,642 ,861. 52	

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	18,731,436.29	14,832,854.48		
其他业务	85,613.20	87,253.25	252,000.00	180,073.12
合计	18,817,049.49	14,920,107.73	252,000.00	180,073.12

(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		
权益法核算的长期股权投资收益	22,366.77	50,380.78
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	314,921.47	128,116.45
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	337,288.24	178,497.23

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	-2,443,305.06	
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）	44,678,899.69	
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	4,314,985.58	
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	154,991.95	
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	200,530.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	440,188.15	
所得税影响额	-7,991,152.9	
少数股东权益影响额	30,257.61	
合计	39,385,395.77	

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	9.29	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.24	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

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：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用