

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3-4 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2023〕4929号

利尔达科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了利尔达科技集团股份有限公司(以下简称利尔达公司)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的利尔达公司管理层编制的2022年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(以下简称汇总表)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供利尔达公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为利尔达公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解利尔达公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

利尔达公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26号)、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》和相关资料编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或



重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对利尔达公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，利尔达公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》和相关资料的规定，如实反映了利尔达公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

许松



中国注册会计师：

程度



二〇二三年四月二十四日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022年度

编制单位：利尔达集团股份有限公司										单位：人民币元	
非经营性资金占用										资金占用方名称	
现大股东及其附属企业											
小 计										-	
前大股东及其附属企业											
小 计										-	
总 计										-	
其它关联资金往来										资金往来方名称	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	
										往来方与上市公司 的关联关系	



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来资金利息 (如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	杭州利尔达展芯科技有限公司	子公司	应收股利	30,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00	20,000,000.00	股利	非经营性往来
	杭州绿鲸科技有限公司	子公司	应收股利		15,400,000.00		15,400,000.00	-	股利	非经营性往来
	杭州利尔达展芯科技有限公司	子公司	其他应收款	-7,720,009.68	24,735,017.06		3,837,332.35	13,177,675.03	往来款、服务费	非经营性往来
	杭州利尔达展芯科技有限公司北京分公司	子公司	其他应收款		1,666.00			1,666.00	代收代付	经营性往来
	杭州利尔达展芯科技有限公司上海分公司	子公司	其他应收款		1,059.83			1,059.83	代收代付	经营性往来
	杭州利尔达展芯科技有限公司深圳分公司	子公司	其他应收款		408.00			408.00	代收代付	经营性往来
	利尔达科技(香港)有限公司	子公司	其他应收款	13,254,295.32	10,339,188.71		7,471,292.51	16,122,191.52	往来款、服务费	非经营性往来
	杭州希贤科技有限公司	子公司	其他应收款		182,266.87		182,266.87	-	往来款、服务费	非经营性往来
	浙江先芯科技有限公司	子公司	其他应收款	132,024.66	1,759,788.17		1,592,913.01	298,899.82	往来款、服务费	非经营性往来
	浙江利尔达芯思智能科技有限公司	子公司	其他应收款	8,489,162.65	1,715,278.85		41,340.28	10,163,101.22	往来款、服务费	非经营性往来
	杭州绿鲸科技有限公司	子公司	其他应收款	1,296,732.44	3,133,277.69		4,428,940.30	1,069.83	往来款、服务费	非经营性往来
	浙江利尔达物联网技术有限公司	子公司	其他应收款	599,513.52	29,473,263.14		23,596,105.66	6,476,671.00	往来款、服务费	非经营性往来
	浙江利尔达物芯科技有限公司	子公司	其他应收款	6,500,540.00	7,331,376.87		28,698.12	13,803,218.75	往来款、服务费	非经营性往来
	杭州展芯科技有限公司	子公司	其他应收款	13,306,754.72	4,459,684.22		9,818,356.49	7,948,082.45	往来款、服务费	非经营性往来
关联自然人								-		
其他关联方及其附属企业								-		
总计	-	-	-	148,213,873.19	815,594,821.40	-	633,289,612.71	330,519,081.88		-

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:










营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码
获取企业信用信息
记录、档案、许可、监
管信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 胡少先

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体公示系统 2023年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为 利尔达科技集团股份有限公司 2022年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制



仅为利尔达科技集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方复制或披露。

证书序号：0015310

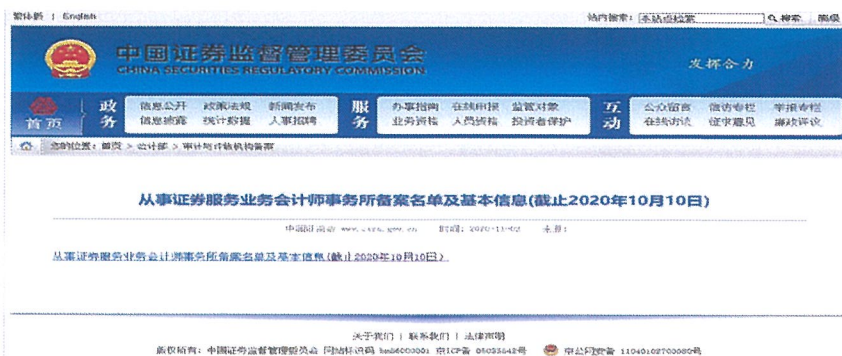
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2023年3月14日

中华人民共和国财政部制



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101095923421568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	916101360734016912	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kj/sjypg/202011/20201102_385509.html

仅为利尔达科技集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为 利尔达科技集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告附件，仅用于说明许松飞是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传播披露

259



姓名 许松飞
 Full name 男
 Sex 男
 出生日期 1978-01-05
 Date of Birth 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 422427780105389
 身份证号码
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 y m d

证书编号: 330000191898
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 12 月 31 日
 Date of Issuance y m d

1222



名 程 度

姓 姓 姓

性 别

1990-12-08

出生日期

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

工作单位

Working unit

330722199012080014

身份证号码

Identity card No.



仅为 利尔达科技集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核之目的而提供文件的复印件，仅用于说明程度是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000015785

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 04 月 12 日

Date of Issuance