

珠海市智迪科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024-015

G.TECH 智迪

2024 年 4 月 27 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢伟明、主管会计工作负责人余自然及会计机构负责人(会计主管人员)周结欢声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十一 公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	44
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况.....	84
第八节 优先股相关情况.....	91
第九节 债券相关情况.....	92
第十节 财务报告.....	93

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件；
- (四) 其他备查文件。

以上备案文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、智迪科技	指	珠海市智迪科技股份有限公司
本集团	指	珠海市智迪科技股份有限公司及其子公司
越南智迪	指	越南智迪科技有限公司
朗冠模具	指	珠海市朗冠精密模具有限公司，系公司子公司
捷锐科技	指	珠海市捷锐科技有限公司，系公司子公司
ODM	指	自主设计制造（Original Design Manufacturer），是一种业务模式，即企业根据品牌商的产品规划进行产品设计和开发，然后按品牌商的订单进行生产，产品生产完成后销售给品牌商
OEM	指	原始设备制造（Original Equipment Manufacturer），即品牌商提供产品外观设计、图纸等产品方案，企业负责开发和生产等环节，根据品牌商订单代工生产，最终由品牌商销售
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
本期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
期末	指	2023 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
智控投资	指	珠海市智控投资企业（有限合伙），系公司股东、员工持股平台
昭华投资	指	珠海市昭华投资企业（有限合伙），系公司股东
玖润投资	指	珠海市玖润投资企业（有限合伙），系公司股东

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	智迪科技	股票代码	301503
公司的中文名称	珠海市智迪科技股份有限公司		
公司的中文简称	智迪科技		
公司的外文名称（如有）	G.tech Technology Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	G.TECH		
公司的法定代表人	谢伟明		
注册地址	珠海市高新区唐家湾镇金园一路 8 号厂房		
注册地址的邮政编码	519000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	珠海市高新区唐家湾镇金园一路 8 号厂房		
办公地址的邮政编码	519000		
公司网址	http://www.gtech.com.cn/		
电子信箱	zqb@gtech.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常远博	陈美燕
联系地址	珠海市高新区唐家湾镇金园一路 8 号厂房	珠海市高新区唐家湾镇金园一路 8 号厂房
电话	0756-3393558	0756-3393558
传真	0756-3393338	0756-3393338
电子信箱	zqb@gtech.com.cn	zqb@gtech.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼
签字会计师姓名	肖文涛、谢润泽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号/深圳市福田区益田路 6009 号新世界中心 43 楼	赵宗辉、许磊	2023 年 7 月 17 日至 2026 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	888,745,370.03	945,402,865.32	945,402,865.32	-5.99%	1,109,162,495.44	1,109,162,495.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,931,504.86	73,515,845.86	73,547,471.12	-9.00%	59,293,150.63	59,468,315.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,004,370.05	74,954,754.80	74,986,380.06	-13.31%	52,480,690.83	52,655,855.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	147,589,909.31	158,483,324.72	158,483,324.72	-6.87%	20,100,609.73	20,100,609.73
基本每股收益（元/股）	0.96	1.23	1.23	-21.95%	0.99	0.99
稀释每股收益（元/股）	0.96	1.23	1.23	-21.95%	0.99	0.99
加权平均净资产收益率	9.80%	22.06%	22.07%	-12.27%	22.32%	22.38%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	1,322,509,113.69	739,874,179.72	749,484,851.37	76.46%	828,051,738.27	838,060,083.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	994,102,154.79	369,875,399.66	370,091,102.19	168.61%	295,332,222.06	295,506,340.06

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。

根据解释 16 号问题一：对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	186,859,221.38	222,673,124.88	226,288,086.72	252,924,937.05
归属于上市公司股东的净利润	9,884,309.13	24,259,225.93	14,951,742.52	17,836,227.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,270,597.20	23,088,013.75	14,553,003.76	18,092,755.34
经营活动产生的现金流量净额	15,682,022.93	23,018,415.95	57,636,783.43	51,252,687.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	308,573.71	288,629.81	2,834,077.46	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,928,042.60	4,370,021.59	4,090,481.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	322,948.01	-6,406,589.62	1,412,132.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,352.69	-29,730.73	-348,975.77	

减：所得税影响额	358,424.99	-361,923.32	1,170,982.72	
少数股东权益影响额（税后）	651.83	23,163.31	4,272.65	
合计	1,927,134.81	-1,438,908.94	6,812,459.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所属行业

公司主要从事键盘、鼠标等计算机外设产品的研发、生产及销售，属于计算机外设行业。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类 GB/T4754-2017》和上市公司协会发布的《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（分类代码：C39）。

（二）行业基本情况

1、发展阶段

目前，我国计算机外设行业已经形成了从设计到销售的完善产业链，集中分布于长三角、珠三角地区。下游终端品牌客户通常会寻找研发技术雄厚、生产工艺完备、品质保障完善、成本具有竞争力的计算机外设产品制造商进行合作。近年来，伴随着全球消费升级稳步推进，消费者品牌认知与品牌消费意识逐步提升，消费者个性化的品牌消费偏好愈发显著，通常愿意为品牌商品背后的内涵与特性支付更高溢价。在此背景下，键鼠产品市场低端同质化产品众多、消费相对分散的局面将逐渐被打破，行业市场份额逐步向具有品牌竞争优势的厂商倾斜，行业集中度将不断提高。

2、周期性特点

由于计算机外设产品是计算机硬件的重要辅助部件，其与计算机硬件行业在市场需求、行业规模、发展空间等方面存在紧密的相关性。根据 Canalys 报告，2023 年全球个人电脑市场出货量稳步复苏，2023 年第四季度，总出货量增至 6530 万台，同比增长 3%，结束了连续七个季度的同比下滑。随着人工智能的应用和软件系统迭代，个人计算机应用场景不断丰富和扩展，市场需求日趋多元化、智能化，有望催生新的计算机外设硬件需求，为计算机外设行业带来了广阔的发展前景。

3、行业合作模式

产业格局和专业分工明确。目前键盘、鼠标产品市场基本已形成品牌商和制造商二元驱动的发展格局。合作模式主要包括 ODM、OEM 等。经过多年的深耕与积累，公司凭借垂直高效的智能制造能力、研发设计与技术创新能力，能快速响应客户需求并稳定交付，拥有良好的市场口碑。主要客户为国际知名计算机制造商和计算机外设品牌商，产品应用于电竞游戏、商务办公等场景。

（三）相关政策及措施

报告期内，国家出台促进电子信息、电子消费类行业发展的政策措施，为行业高质量发展营造了良好的生态氛围和政策环境。

2023 年 7 月，国家发展改革委等部门印发《关于促进电子产品消费的若干措施》。《措施》中提出要加快推动电子产品升级换代，大力支持电子产品下乡，打通电子产品回收渠道，优化电子产品消费环境等，完善高质量供给体系，优化电子产品消费环境，进一步稳定和扩大电子产品消费。

2023 年 9 月，工业和信息化部、财政部联合印发《电子信息制造业 2023—2024 年稳增长行动方案》。《方案》中提出要坚定实施扩大内需战略，激发市场潜力；加大投资改造力度，推动高端化绿色化智能化发展；稳住外贸基本盘，提升行业开放合作水平；深化供给侧结构性改革，提升行业供给水平等六项具体措施，完成“2023 至 2024 年计算机、通信和其他电子设备制造业增加值平均增速 5%左右，电子信息制造业规模以上企业营业收入突破 24 万亿元”的主要目标。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司主要从事键盘、鼠标等计算机外设产品的研发、生产及销售，属于计算机外设行业。计算机外设是指除计算机主机以外，对数据和信息起着传输、转送和存储作用的附属或辅助设备，其中，鼠标、键盘起着数据收集、转化和输入的作用，是计算机外设的重要组成部分。

（二）主要产品及用途

公司主要产品根据使用场景不同，主要分为商务办公系列和电竞游戏系列。

1、键盘

键盘是用于操作计算机设备运行的指令和数据输入装置，包含操作一台机器或设备的一组功能键。键盘是最常用、最主要的输入设备，通过键盘可以将英文字母、数字、标点符号等输入到计算机中，从而向计算机发出命令、输入数据等。随着材料技术和制造工艺的发展，键盘具备的功能也越来越丰富；在追求个性化、多样化的消费趋势下，产品更新换代速度加快。键盘品质的好坏直接影响了用户的体验，其外观、手感、使用寿命及可靠性成为用户选择的关键性因素。按照用途分类，键盘可以分为商务办公键盘和电竞游戏键盘，前者通常重量较轻、稳定性高且使用噪声小；后者专注于精细化操作，具有手感好、精准度高、外观个性化的特点。

2、鼠标

鼠标，是计算机的一种外接输入设备，也是计算机显示系统纵横坐标定位的指示器，其可辅助键盘使计算机的操作更加简便快捷。近年来，随着人体工学、无线技术的运用，鼠标外观、功能也逐渐发生变化，带来更为舒适、便捷的用户体验。此外，随着电竞行业的蓬勃发展，鼠标也逐渐演化成商务办公和电竞游戏两大分支。商务办公鼠标保持鼠标的传统辅助输入功能，持续降低自身重量，提升便携能力；电竞游戏鼠标则更专注于游戏体验，利用先进的传感器技术，不断提升峰值 DPI，使操作更为灵敏、精细。

（三）经营模式

公司的经营模式是根据自身业务特点、市场需求、市场竞争、行业发展特点等因素综合确定的，能够有效实现各项业务活动的稳定运营和成本费用控制。公司凭借稳健发展的企业文化、精干高效的经营团队、突出领先的研发设计实力、可靠稳定的产品品质、快速响应及一体化的综合服务能力，积累了大批稳定且优质的客户资源。报告期内，经营模式未发生重大变化，具体如下：

1、采购模式

公司主要采取“以产定购”的采购模式，即获取客户的采购计划及正式订单后汇总各类生产所需物料数量、规格，结合物料采购周期和安全库存要求，确定具体采购需求。公司采购的主要原材料包括 IC、PCB、开关、线材、塑胶件、包材等。

2、生产模式

公司销售的键盘、鼠标等产品均为定制化产品。公司按照“以销定产”的原则组织生产。生产过程中，根据订单要求，公司自主完成产品的精密加工、产品装配和检测等关键程序。根据实际销售情况，公司结合生产能力，制定生产计划，安排生产。

3、销售模式

公司主要通过 ODM 模式向国际知名计算机及外设品牌商销售键盘、鼠标等计算机外设产品。根据品牌商提出的初步的产品概念、功能、外观、性能参数等的需求，公司负责提供产品研发、设计、生产制造等业务，客户使用自己的品牌对外销售。公司已与众多业内国际知名品牌商建立了业务合作关系，产品远销欧洲、北美、日本等国家和地区。

4、研发模式

公司研发中心下设工业设计部、结构研发部、电子研发部和软件研发部等部门，面向不同研发技术及应用领域进行专业化分工协作。公司主要采用客户导向性研发的方式，在满足客户订单需求的基础上进行前瞻性技术布局，保证公司技术的先进性。公司通过搜集市场资料、参加展会等多种途径，发掘市场趋势点，结合自身行业经验积累，确定新的技术研发路线图，开展前瞻性研发。同时，依据客户定制化需求开展新产品研发工作，在客户对产品定位、性能参数、规格提出要求后，公司根据需求进行产品的相关设计。

（四）公司所处市场地位

我国内资计算机外设键鼠产品制造业起步较晚，竞争较为充分，综合实力突出的大型企业相对较少，行业发展初期，业内大多数企业规模偏小，技术含量与产品附加值低，利润有限，研发实力与综合竞争力较弱。但随着全球计算机外设制造向中国内地汇集，内资企业在生产技术、管理流程、产能规模、商务模式等方面不断积累和提升，供应链初步完善，人力成本、快速响应的优势显现，开始参与国际化的市场竞争。在这样的背景下，少数具有设计开发能力、较大产能规模、流程管理较为规范的内资企业逐步替代外资厂商成为下游终端 PC 制造商和键鼠品牌的核心供应商。

公司深耕键鼠制造行业 20 余年，坚持以研发设计创新、生产技术工艺创新驱动自身发展，打造差异化竞争优势，并通过多年行业经验积累，自主研发了一系列满足客户需求及行业发展趋势的核心技术工艺；在生产工艺方面，公司以多年的生产实践经验为基础，围绕生产制造智能化、自动化的战略目标，全方位整合多系统软硬件技术，现有生产制造体系具备生产智能调度、数据采集、实时质量监控等功能，在满足定制服务、柔性生产、信息互联等需求的同时，形成了突出的规模化高效制造能力。公司已具备较强的综合竞争力，并成功进入众多国际知名品牌商的供应链。同时，凭借垂直高效的智能制造能力、研发设计与技术工艺创新能力，公司能快速响应客户需求并稳定交付，拥有良好的市场口碑。

（五）主要业绩驱动因素

受全球经济复苏不及预期及电子消费行业去库存周期等不利因素叠加影响，计算机外设细分领域的市场需求和行业发展也面临一定的压力。报告期内，公司聚焦主业，充分发挥自身优势，加大研发投入力度，不断巩固产品优势，优化提升产能水平，季度营收呈现环比增长。报告期内，公司实现总营业收入 88,874.54 万元，同比下降 5.99%；实现归属于上市公司股东净利润 6,693.15 万元，同比下降 9.00%；研发投入 4,437.97 万元，同比上升 15.02%。

1、持续深挖客户需求，持续聚焦研发创新

报告期内，研发主要方向包括：提升产品前端市场的领先竞争力、适配兼容性，降低能耗，提升用户体验，自动化产线系统等，为公司未来发展和更好的服务客户奠定坚实的技术基础。

2、稳步推进产能提升，加快越南工厂建设

报告期内，公司积极推进越南生产基地的建设，在 2023 年下半年已具备多品类产品垂直制造的能力，这一前瞻性的举措构建了高效协同的韧性供应体系，增强了公司跨国市场联动效应，为进一步全球化发展提供坚实的产能保障及综合发展优势，助力公司持续、稳健开拓国际业务。

3、主动挖掘市场需求，带来电竞新体验

报告期内，公司推出搭载新开发的 Hallsensor 芯片的磁轴键盘，用户可根据操作习惯自定义触发开关的键程，有效提升电竞用户对灵敏度、精准度的使用体验和操作手感，满足电竞用户群体对键盘的诸多功能性需求。除此之外，针对电竞用户群体对键盘外设外观设计需求多样化的特点，公司积极开展磁轴键盘模组产品的销售，B 端客户可针对自身产品风格和用户群体，设计不同形态、外观的产品，提高了产品的多样性，满足用户不同个性化需求的同时，提高公司生产效率。

三、核心竞争力分析

（一）研发优势

公司是高新技术企业，始终坚持走自主创新的发展道路，在培养具有持续创新能力的核心技术研发团队的同时，保持较高的技术研发投入，密切跟踪外设行业技术发展趋势以及下游终端用户的需求偏好变化，持续推动技术升级和迭代，积累了一系列自主知识产权及专利技术，不断提升公司的技术研发实力。经过多年的研发经验和应用实践，公司已拥有雄厚领先的技术研发优势，具备较为成熟的产品设计研发能力和优势生产技术。

多年来，公司专注于键鼠产品制造领域，建立了较为完善的研发体系，并积累了大批经验丰富的研发人员，构建了覆盖人体工程学、结构设计、工业设计、电路设计、软件开发、材料等专业学科的研发体系，打造了理论基础扎实、研发经验丰富、分工明确、高效协作、敏锐捕捉行业技术发展方向的技术创新团队，为公司的技术创新打下了牢固的基础。

（二）制造优势

公司通过提升智能制造水平，提高生产效率、产品质量及精度稳定性。多年来，公司积极践行“工业 4.0”智能制造体系建设战略，围绕生产制造智能化、自动化，引入了 SPI、AOI、全电动注塑机、双色注塑机、ATE 等高端智能制造装备，覆盖了电子元器件贴装、注塑成型、检测检验、成品组装包装等多个工序。

公司自主开发了自动化键盘生产线和模具智能制造体系，定制化研发了软件技术与硬件设备，进一步促进生产效率的提高。自动化键盘生产线可实现键盘从模具注塑到键帽插配环节的自动化成型，避免人工作业带来的多种问题，在降低生产成本的同时显著提升生产效率和良品率。模具智能制造体系通过集成 SAP、MES、PDM 等系统，结合各类设计软件云端上传和调配，实现自动化机器人和精密设备物联网技术提升模具开发过程的稳定性、精密性、成型周期等维度上的优化。

此外，基于自身业务特性与产品特性，公司自成立以来致力于打造覆盖整个生产流程的垂直制造能力，贯穿从产品研发伊始至销售的各个环节，针对客户定制化需求提供成熟高效的一体化解决方案。

（三）服务优势

区别于传统“来图加工”的业务模式，公司依据深耕行业多年积累的技术经验和研发能力，直接参与到下游客户的产品设计及研发，结合用户需求和现有技术水平，能够向客户提供切实可行的产品方案，提升了产品附加值，减轻了客户负担，巩固了与客户的合作关系，增强了客户进一步加深合作的意愿。同时，在自主研发的过程中，公司进一步丰富和完善了原材料库，掌握不同原材料的材质特性、使用效果和加工工艺，使公司的研发团队对各种材料的实际使用效果、相互之间的差异性以及对制造工艺有了更深层次的理解，从而为客户产品设计和研发提供了更优的产品方案，进一步提升了公司的综合服务能力。

（四）客户资源优势

客户资源是业内企业市场综合竞争实力及竞争优势的重要印证。与普通客户相比，知名全球品牌的客户在对产品设计开发实力、服务响应及时性、产品质量可靠性、供应链稳定性和时效性，以及全球稳定安全通畅交付能力等方面具有更为严苛的要求，对供应商实行审慎的筛选认定机制。多年来，公司通过持续输出优质的产品与服务，与众多国际知名计算机和计算机外设领域品牌商建立了稳定的战略合作关系，积累了丰富的客户资源，为公司持续发展壮大创下坚实的需求基础。

（五）质量控制优势

自成立以来，公司始终聚焦于对键盘和鼠标的研发设计与生产技术工艺的改良，注重产品质量管控，严格按照国际质量标准进行产品生产及质量控制，建立了较为完善的质量控制体系。公司先后主动推进并通过了 ISO9001 质量管理体系、QC080000 有害物质过程管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全体系等体系认证，构筑了产品质量稳定的基础保障。

公司建立了较为完善的质量管理体系，严格把控质量的理念贯穿整个生产经营过程，为产品的质量提供了强有力的保证。公司自身业务以出口为主，不断推动产品通过 CE、FCC 等主流市场标准产品认证。公司在品质管控方面的持续投入有效保障了产品质量可靠性与稳定性，为赢得大型客户青睐并建立长期战略合作关系奠定了坚实的基础。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	888,745,370.03	100%	945,402,865.32	100%	-5.99%
分行业					
分产品					
键盘	385,299,455.90	43.35%	502,380,813.76	53.14%	-23.31%
鼠标	239,288,701.10	26.92%	287,587,878.79	30.42%	-16.79%
键鼠套装	181,347,737.59	20.40%	121,724,941.20	12.88%	48.98%
其他产品	50,835,076.20	5.72%	22,520,150.85	2.38%	125.73%
其他业务收入	31,974,399.24	3.60%	11,189,080.72	1.18%	185.76%
分地区					
境内	119,352,077.29	13.43%	143,022,526.88	15.13%	-16.55%
境外	737,418,893.50	82.97%	791,191,257.72	83.69%	-6.80%
其他业务收入	31,974,399.24	3.60%	11,189,080.72	1.18%	185.76%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
键盘	385,299,455.90	310,989,254.95	19.29%	-23.31%	-26.53%	3.55%
鼠标	239,288,701.10	190,820,071.35	20.26%	-16.79%	-20.51%	3.73%
键鼠套装	181,347,737.59	159,739,620.99	11.92%	48.98%	58.71%	-5.40%
其他产品	50,835,076.20	34,976,059.93	31.20%	125.73%	81.67%	16.69%
其他业务收入	31,974,399.24	22,732,480.96	28.90%	185.76%	410.41%	-31.29%
合计	888,745,370.03	719,257,488.18	19.07%	-5.99%	-8.69%	2.39%
分地区						
境内	119,352,077.29	101,960,240.14	14.57%	-16.55%	-20.41%	4.14%
境外	737,418,893.50	594,564,767.08	19.37%	-6.80%	-9.25%	2.18%
其他业务收入	31,974,399.24	22,732,480.96	28.90%	185.76%	410.41%	-31.29%
合计	888,745,370.03	719,257,488.18	19.07%	-5.99%	-8.69%	2.39%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
计算机外设行业- 键鼠产品	销售量	万 pcs	1,613.17	1,688.98	-4.49%
	生产量	万 pcs	1,455.63	1,629.97	-10.70%
	库存量	万 pcs	77.27	132.06	-41.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期末，键鼠产品库存量同比下降 41.49%，主要系应部分客户业务模式调整，供应商管理库存模式下库存规模有所下降。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机外设行业	直接材料	507,173,376.98	72.81%	572,288,837.90	73.06%	-11.38%
计算机外设行业	直接人工	74,467,844.00	10.69%	90,213,599.16	11.52%	-17.45%
计算机外设行业	制造费用	85,135,608.91	12.22%	82,185,769.89	10.49%	3.59%
计算机外设行业	委托加工费用	23,302,327.94	3.35%	26,791,228.40	3.42%	-13.02%
计算机外设行业	合同履约成本	6,445,849.39	0.93%	11,783,441.37	1.50%	-45.30%
合计		696,525,007.22	100.00%	783,262,876.71	100.00%	

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	629,583,599.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	242,716,976.16	27.31%
2	客户二	170,184,647.47	19.15%
3	客户三	98,662,111.81	11.10%
4	客户四	59,365,289.06	6.68%
5	客户五	58,654,575.27	6.60%
合计	--	629,583,599.77	70.84%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	103,041,282.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.98%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	29,358,476.76	6.56%
2	供应商二	21,443,359.70	4.79%
3	供应商三	18,280,136.90	4.09%
4	供应商四	17,814,367.03	3.98%
5	供应商五	16,144,941.77	3.61%
合计	--	103,041,282.16	23.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,905,570.87	11,719,319.44	1.59%	
管理费用	32,476,097.75	29,439,586.70	10.31%	
财务费用	-2,983,724.57	-10,971,703.71	72.81%	主要系汇率变动影响所致
研发费用	44,379,651.86	38,583,127.96	15.02%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于光/磁感应技术实现金属上盖鼠标左右按键功能的技术研发	研发一种基于光/磁感应技术来实现鼠标上盖一体的技术	完成结项	通过光或磁感应技术来判断用户按下鼠标的左键还是右键，从而支持一体成型鼠标上盖	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
一种新型手感(Fast-on forcecurve)薄膜键盘的研发	研发一种手感顺滑的静音轻薄薄膜键盘	完成结项	通过堆叠出键帽与键芯孔最大配合长度，将键芯孔底部避空，防止键帽倾斜时造成摩擦，影响手感的顺滑性；	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞

			划分三种按键力区域，改善按键的手感；满足静音要求；轻薄化的设计方案	争力
基于单面板技术的全彩 RGB 机械键盘的研发	研发一种单面板制程的低成本、低 LED 功耗的机械键盘	完成结项	该技术能够在提高按键扫描速度、提升 LED 效率及 LED 发光一致性的基础上实现成本的降低	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
一种无线模拟信号游戏键盘的研发	研发一种无线模拟信号可调节开关的无线键盘	完成结项	通过特定无线协议实现按键模拟量的传输与灯效信息的传输，利用 Hall 的线性特性实现用户自定义调节开关，支持有线、2.4G 和蓝牙三种连接模式	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
可兼容蓝牙键盘、鼠标、耳机的驱动开发	研发一种兼容多种通讯协议，支持键盘、鼠标、耳机的驱动程序	完成结项	开发新一代的驱动平台，能够兼容 2.4G / Bluetooth / USB 通讯协议；具有配对管理功能，只允许指定的设备连接；支持键盘、鼠标、耳机等产品	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
多功能低功耗磁轴键盘的研发	研发一种功耗低且功能多样的无线磁轴键盘	样品开发	研发一种高性能低功耗 sensor，及创新电子方案应用，通过与软件控制结合，实现磁轴键盘的多功能低功耗应用	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
高性能无线光轴键盘的研发	研发一种功耗低，速度快的高性能无线光轴键盘	样品开发	通过新的技术原理和结构设计，实现光轴键盘的高速响应速度，提高可靠性，并降低生产成本	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
提高键盘防静电性能的技术研发	研发一种防静电性能更高的机械键盘	样品开发	通过研发通用机械轴体的防静电性能提升技术，实现采用本技术的键盘能有效消除静电且按键手感更舒适，增强产品可靠性。	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
基于磁轴技术的剪刀脚键盘的研发	研发一种基于磁轴技术的剪刀脚按键结构及采用该结构的键盘	样品开发	通过项目研究，让磁轴键盘更轻薄，寿命相比传统的剪刀脚按键结构更高。	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
具有消音降噪且按键手感更舒适的新型结构机械键盘的研发	研发一种可降低按键噪音、改善操作感受更具舒适使用体验的机械键盘	样品开发	通过整合传统金属轴板或其他材质开关轴中板与消音垫，在实现消音效果更加明显的同时，提升手感品质，降低综合成本	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
使用 UWB 技术的无线键鼠产品报告率提高至 8000 的研发	研究使用 UWB 技术，把无线键鼠的报告率提高至 8000 的方法	样品开发	通过设计优化，采用新一代控制器及 UWB 技术，实现无线键鼠的报告率提高至 8000，减少数据传输的延迟时间，给使用者更接近人机合一的体验	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
新型模拟线性键盘的研发	研发一种模拟线性触发的键盘	前期方案	通过模拟线性技术设计，提升和满足使用者对按压力习惯的需求来设定触发条件	拓展产品多样性，确保技术优势，提升竞争力
基于机器人与视觉技术的樱桃番茄采摘系统	研究可识别樱桃番茄成熟与否并对其进行自动化的采摘	完成结项	通过视觉技术对樱桃蕃茄的空间位置以及成熟度进行识别，引导机器人调整姿态进行抓取采摘。	拓展智能自动化应用，确保技术优势，提升竞争力
叶菜自动化智慧种植及其系统的开发	研究水培叶菜的自动化种植以及系统的开发	中试阶段	通过系统的开发，结合机器人技术、AGV 物流技术实现播种、催芽、育苗、疏苗、定植、种植、采收、冷藏全流程的物流、搬运、拆/堆垛、采收自动化，并且可以根据实际需求进行手/自动操作。	拓展智能自动化应用，确保技术优势，提升竞争力
基于温室种植的信息平台研发	研发用于温室种植的信息化管理平台	中试阶段	通过结合物联网数据采集技术，实现温室种植业务流程的信息化管理，包括农资、计划、农事生产、出入库、品质管控等环节的查询和追溯。	拓展信息化应用，确保技术优势，提升竞争力

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	202	170	18.82%
研发人员数量占比	11.23%	10.80%	0.43%
研发人员学历			
本科	120	84	42.86%
硕士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	75	56	33.93%
30~40 岁	79	79	0.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	44,379,651.86	38,583,127.96	42,839,957.45
研发投入占营业收入比例	4.99%	4.08%	3.86%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	940,802,760.20	1,121,334,870.77	-16.10%
经营活动现金流出小计	793,212,850.89	962,851,546.05	-17.62%
经营活动产生的现金流量净额	147,589,909.31	158,483,324.72	-6.87%
投资活动现金流入小计	122,743,800.00	1,994,108.69	6,055.32%
投资活动现金流出小计	511,649,786.22	41,782,034.29	1,124.57%
投资活动产生的现金流量净额	-388,905,986.22	-39,787,925.60	-877.45%
筹资活动现金流入小计	635,665,533.90	225,398,952.44	182.02%
筹资活动现金流出小计	178,315,105.78	335,523,932.89	-46.85%
筹资活动产生的现金流量净额	457,350,428.12	-110,124,980.45	515.30%
现金及现金等价物净增加额	216,939,490.20	12,849,817.48	1,588.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 877.45%，主要系现金管理购买大额存单及定期存款增加所致。

(2) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 515.30%，主要系上市募投项目资金到位。

(3) 报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 1588.27%，主要系上市募投项目资金到位以及受上述因素综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	452,370.00	0.61%	主要系交割远期结售汇业务形成的投资收益	否
公允价值变动损益	-129,421.99	-0.18%	主要系远期结售汇业务产生的公允价值变动损益	否
资产减值	-6,171,292.02	-8.39%	主要系计提的存货跌价准备	否
营业外收入	173,455.56	0.24%	主要系销售废品的收入	否
营业外支出	446,808.25	0.61%	主要系非流动资产报废及厂房提前退租的违约金支出	否
信用减值	-2,905,588.76	-3.95%	主要系应收票据、应收账款、其他应收款的减值准备	否
其他收益	2,185,133.04	2.97%	主要系政府补助	否
资产处置收益	308,573.71	0.42%	主要系处置旧设备的收益	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	285,818,147.37	21.61%	72,302,591.97	9.65%	11.96%	
应收账款	237,032,259.47	17.92%	190,554,485.64	25.42%	-7.50%	
存货	140,800,658.28	10.65%	180,379,913.66	24.07%	-13.42%	
固定资产	165,471,702.16	12.51%	165,581,288.28	22.09%	-9.58%	
在建工程	7,408,348.85	0.56%	13,640,788.47	1.82%	-1.26%	
使用权资产	40,422,886.00	3.06%	47,325,757.85	6.31%	-3.25%	
短期借款	10,353,233.27	0.78%	103,457,289.40	13.80%	-13.02%	
合同负债	28,847,209.52	2.18%	18,505,300.49	2.47%	-0.29%	
租赁负债	42,488,600.86	3.21%	46,299,876.86	6.18%	-2.97%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
衍生金融资产	129,421.99	322,948.01				452,370.00		0.00
上述合计	129,421.99	322,948.01				452,370.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	本年金额	上年金额	受限原因
货币资金		3,423,934.80	保证金
应收账款	12,754,016.76		质押借款
固定资产-房屋建筑物	96,496,588.35	100,868,424.28	抵押借款
无形资产	8,304,701.00	8,564,222.94	抵押借款
合计	117,555,306.11	112,856,582.02	

注：本公司向中国农业银行股份有限公司珠海金鼎支行借款，以拥有完全所有权的土地使用权 8,304,701.00 元和全部房屋建筑物 96,496,588.35 元抵押，以应收账款 12,754,016.76 元质押。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇	0	12.94	32.29	0	0	45.24	0	0.00%
合计	0	12.94	32.29	0	0	45.24	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否							
报告期实际损益情况的说明	公司报告期内以套期保值为目的的衍生品投资实际收益为 32.29 万元。							
套期保值效果的说明	公司通过开展外汇衍生品交易业务，能够在一定程度上规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，增强财务稳健性。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风	公司进行外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的外汇交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和降低各种风险。公司密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，在外汇市场发生重大变化时，及时调整外汇衍生品交易策略，最大限度地避免汇兑损失。公司慎重选择从事外汇衍生品交易业务的交易对手，仅与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。							

险、信用风险、操作风险、法律风险等)	
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公允价值根据外部金融机构的市场报价确定。
涉诉情况（如适用）	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	公开发行股票	63,180	55,585.76	12,145.77	12,145.77	0	0	0.00%	43,481.02	存放于募集资金专户及现金管理	0

合计	--	63,180	55,585.76	12,145.77	12,145.77	0	0	0.00%	43,481.02	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于同意珠海市智迪科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1158号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价格为31.59元/股，募集资金总额为63,180.00万元，扣除本次发行费用7,594.24万元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币55,585.76万元。募集资金已于2023年7月6日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具众环验字（2023）0600015号《验资报告》。公司对上述募集资金采取专户存储管理，并与开户银行、保荐机构分别签订了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>截至2023年12月31日，公司对募集资金项目累计投入12,145.77万元，其中：公司于募集资金到位之前以自有资金先期投入募集资金投资项目1,440.03万元，2023年度使用募集资金10,705.74万元，期末应结余募集资金总额为43,439.99万元。累计募集资金专用账户利息收入79.43万元，手续费支出0.14万元，发行费用税费支出72.22万元，尚未支付发行费用33.96万元，实际结余募集资金余额为43,481.02万元，其中使用闲置募集资金进行现金管理金额为30,000万元。</p>											

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
计算机外设产品扩产项目	否	24,635.69	24,635.69	676.19	676.19	2.74%	2025年12月31日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	8,034.9	8,034.9	1,168.28	1,168.28	14.54%	2025年02月28日	0	0	不适用	否
信息化系统升级项目	否	4,333.58	4,333.58	677.24	677.24	15.63%	2025年08月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	13,000	13,000	7,950.06	7,950.06	61.15%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,004.17	50,004.17	10,471.77	10,471.77	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
未明确流向	否	3,907.59	3,907.59							不适用	否
补充流动资金(如有)	--	1,674	1,674	1,674	1,674	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,581.59	5,581.59	1,674	1,674	--	--			--	--
合计	--	55,585.76	55,585.76	12,145.77	12,145.77	--	--	0	0	--	--
分项目	公司募投项目按计划进度执行，尚未产生收益。										

说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为 5,581.59 万元，报告期内使用情况如下：</p> <p>1、公司于 2023 年 8 月 8 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议、2023 年 9 月 13 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目建设资金需求的前提下，使用部分超募资金人民币 1,674.00 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.99%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用 1,674.00 万元超募资金永久补充流动资金；</p> <p>2、公司于 2023 年 8 月 25 日召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议、2023 年 9 月 13 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及正常生产经营资金需求的前提下，使用不超过人民币 30,000.00 万元闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理。使用期限自公司股东大会决议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度（该额度包括 2023 年 8 月 8 日经公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议决议同意公司使用不超过人民币 18,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理的额度）和期限内，资金可以循环使用。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 30,000 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2023 年 8 月 8 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议、2023 年 9 月 13 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共计 2,745.20 万元，公司独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对该事项出具了无异议的核查意见，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了鉴证报告。截至 2023 年 9 月 18 日，公司以自筹资金预先支付发行费用 1,305.17 万元，以自筹资金预先支付募集资金投资项目 1,440.03 万元，已从募集资金中置换。</p>
用闲置	不适用

募集资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 43,481.02 万元，其中：存放在募集资金专项账户的余额为 13,481.02 万元，使用闲置募集资金进行现金管理余额为 30,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2024 年 1 月 15 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议，2024 年 1 月 31 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点、延长实施期限、调整内部投资结构及使用部分募集资金向子公司增资和提供借款实施募投项目的议案》。公司募投项目“计算机外设产品扩产项目”原计划于 2024 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。基于公司的发展战略和业务开展情况，公司募投项目的投资规划形成时间较早，在募投项目实施过程中，由于外部宏观环境、全球供应链结构性变化等因素的变化，公司在实施项目过程中相对谨慎，减缓了该项目的实施进度，使得本项目完成时间节点有所延后。公司结合实际经营情况，综合考虑厂房装修改造进度、生产设备购置及安装调试时间、项目实施进度等建设周期，经公司审慎研究，将延长上述募投项目达到预定可使用状态的期限至 2025 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点、延长实施期限、调整内部投资结构及使用部分募集资金向子公司增资和提供借款实施募投项目的公告》（公告编号：2024-004）。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司深耕计算机外设行业多年，凭借垂直高效的智能制造能力、研发设计与技术工艺创新能力，公司能快速响应客户需求并稳定交付，拥有良好的市场口碑。经过多年的研发积累和行业应用实践，公司自主研发了一系列满足客户需求及行业发展趋势的核心技术工艺，具备较为成熟的产品生产技术和研发设计能力，能够向客户提供成熟的一体化解决方案。公司掌握的核心技术主要集中在键盘与鼠标设计、生产领域，核心技术均来源于自主研发。公司产品以出口为主，远销欧洲、北美、日本等国家和地区。公司已与业内国际知名品牌商建立了业务合作关系，并先后获得相关客户颁发的“技术创新奖”、“首选供应商证书”、“年度供应商”等荣誉奖项，产品技术、质量以及服务能力深受客户认可。

计算机外设产品制造是市场化程度高、竞争充分的行业。目前全球范围内计算机外设产品的产能主要集中在我国大陆地区和东南亚地区。我国内资计算机外设键鼠产品制造业起步较晚，竞争较为充分，综合实力突出的大型企业相对较少，行业发展初期，业内大多数企业规模偏小，技术含量与产品附加值低，利润有限，研发实力与综合竞争力较弱。但随着全球计算机外设制造向中国内地汇集，内资企业在生产技术、管理流程、产能规模、商务模式等方面不断积累和提升，供应链逐步完善，人力成本、快速响应的优势显现，开始参与国际化的市场竞争。在这样的背景下，少数具有设计开发能力、较大产能规模、流程管理较为规范的内资企业逐步替代外资厂商成为下游终端 PC 制造商和键鼠品牌的核心供应商。随着计算机外设行业品牌溢价提高、产品技术含量提升，知名键鼠品牌商与优质生产企业会有更为紧密的合作，行业集中度有望进一步提升。

未来，随着终端用户需求向高端化、多样化发展，对产品稳定性、外观关注度提高，终端品牌商对制造商的设计能力、产品品质、研发实力都将提出更高的要求，进而使得优秀制造商的竞争优势不断扩大。届时具备较大生产规模、领先生产技术、规范生产流程、精细化管理能力及优质客户资源的制造商将在行业中拥有更大的话语权，加剧行业整合并淘汰落后产能。因此，键鼠产品制造产业向头部企业集中的趋势明显，优质企业将在此过程中加速成长。

（二）公司发展战略

1、公司将持续聚焦主业，以拓展全球顶尖终端品牌客户、持续深挖现有优质客户需求为导向，聚焦研发创新和智能制造，以客户为中心，创新为动力，信息化为支撑，围绕 PC 和电竞两大主线有序进行横向延伸，丰富外设产品线，全方位服务客户，提供一体化解决方案，识别并创造更多的发展空间。

2、稳步提升产能。截至报告期末，越南工厂已具备公司产品垂直制造的要求，公司积极推进品牌客户验厂审核及业务洽谈，随着投资计划的实施，公司将利用越南制造基地的全球供应能力优势，不断提升市场份额，助力公司持续、稳健发展。

3、持续加大研发投入。未来公司将根据市场需求、行业发展变化等情况，不断加大研发投入，进一步提高技术研发创新水平，以巩固公司目前的竞争优势和行业地位，推动公司持续稳定发展。

（三）经营计划

公司将继续按照战略目标系统规划，一方面，通过完善内部治理和组织架构，提升管理运营效率，引入更加科学和有效的科研管理及科研激励机制，使创新能力得以持续性发展；另一方面，继续巩固公司在计算机外设行业细分市场的比较优势，形成产品系列化，不断延伸产业链。2024 年将重点开展以下工作：

1、市场拓展方面：根据公司战略规划，在稳固现有营销策略和客户的基础上，深入全球市场布局，密切关注国内外宏观政策调整、行业发展态势、市场需求变化、产品价格走势，加强市场及客户的维护管理体系，持续优化市场布局，扎实推进业务开拓工作。

2、技术研发方面：全力推进新产品的研发进程，加快差异化、领先性产品研发，强化技术水平升级，丰富既有产品线的同时，形成多元化的产品线布局。

3、人力资源方面：进一步优化组织管理架构，完善人才培养、管理和激励体系，优化绩效与薪酬激励制度，不断增强管理团队和核心骨干对实现公司的责任感、使命感，提高员工的工作积极性，保证核心人才的稳定。

4、公司治理方面：持续梳理企业内部控制建设，加强内控管理，进一步推进信息化管理，不断完善内控机制和子公司管理，提升公司治理水平，做好成本管控与风险管理工作。

（四）可能面对的风险

1、下游客户需求变化较快的风险

公司主要从事键盘、鼠标等计算机外设产品的研发、生产及销售业务，凭借可快速精准响应客户需求的制造和服务体系为客户提供可信赖的产品解决方案。公司所处的消费电子行业受到品牌商产品竞争和终端消费者需求变动的双重影响，技术及产品更新迭代速度快，部分产品的生命周期较为短暂。公司的主要客户均为行业内领先企业，不断推动并引领行业新技术、新产品的开发应用。随着新技术、新产品的不断涌现，技术更迭速度加快，产品升级周期缩短，下游客户对公司在研发设计能力、制造工艺、产品质量及产能规模等方面均提出了更高的要求。公司向主要客户销售金额占其同类产品采购总额的比例较低，如果公司不能及时开展前瞻性技术研发、制造工艺改造和产能扩张，未来可能因技术水平落后、产能不足、工艺品质及产品更迭周期无法满足下游客户需求而面临订单减少、被其他计算机外设产品供应商替代的风险，进而对公司的经营业绩将造成不利影响。

公司为应对上述风险，在培养具有持续创新能力的核心技术研发团队的同时，将持续技术研发投入，密切跟踪外设行业技术发展趋势以及下游终端用户的需求偏好变化，持续推动技术升级和迭代，根据需要稳步推进产能扩张，不断提升公司的技术研发实力，充分满足客户需求的变化与提升。

2、技术创新风险

公司凭借强大的开发设计能力以及高品质新产品交付能力持续获得客户订单。为满足终端消费者日趋多元化的需求，计算机外设产品更新换代速度越来越快，公司的研发设计能力、制造工艺水平、产品品质及快速响应能力需同步提升。目前，公司已成为众多国际知名 PC 和计算机外设品牌商的合格供应商，但若公司未能对技术、产品和市场的发展趋势准确判断，导致未来创新方向错误或研发项目失败，公司将面临研发资源浪费以及错失市场发展机会的风险，进而对经营业绩和盈利能力造成不利影响。

公司为应对上述风险，将规范项目立项流程，审慎开展新项目分析审核工作。同时，密切跟踪外设行业技术发展趋势以及下游终端用户的需求偏好，持续推动技术升级和迭代。

3、原材料价格波动风险

公司采购的主要原材料包括 IC、PCB、开关、线材、塑胶件、包材等。原材料价格的波动将直接影响公司的毛利率。如果未来主要原材料价格持续出现大幅上涨，而公司无法将增加的采购成本及时向下游客户转移，公司将面临营业成本上升、毛利率下降的风险，进而可能对公司的盈利能力造成不利影响。

IC、PCB、开关、线材、塑胶件、包材等原材料所属行业属于发展相对成熟的制造业，主流产品技术较为成熟，市场竞争较为充分，且产业链整体价格传导机制较为通畅，公司将采取措施将原材料上涨的压力转移，同时加强存货管理，优化采购订单，以应对原材料价格波动的部分风险。

4、汇率波动的风险

报告期内，公司以美元结算的主营业务占比较高。如果未来人民币兑美元出现大幅升值的情形，则可能对公司经营业绩产生不利影响。

公司将密切关注欧美等主要经济体的经济情况、中国的经济政策和经济数据等，根据需要开展外汇套期保值等业务，增强财务稳健性。

5、业绩下滑的风险

若公司未能及时克服各类不利因素的影响，收入增长不及预期或毛利率水平下滑，将会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

（1）营业收入增长不及预期的风险

全球经济恢复的态势仍然不稳固、不均衡，外部环境的不确定性持续增加，消费电子产品的终端需求变动具有不确定性，若上述不利因素未及时发现，或公司在客户开拓、产品研发等方面未能找到有效的应对措施，公司将面临营业收入增长不及预期甚至营业收入下降的风险。

（2）毛利率下降的风险

公司的综合毛利率受到汇率波动、产品结构、市场竞争、技术进步、原材料成本波动等因素影响。若未来公司不能持续推出满足客户需求的新产品或优化产品结构、有效控制产品质量并提高运营效率、下游客户需求变化，则可能面临毛利率进一步下降的风险，进而影响公司盈利能力，导致业绩下滑。

为应对上述风险，公司将持续丰富产品种类，扩展业务规模。与现有客户维持稳定的合作关系，并不断拓展了新客户资源，同时科学优化产品结构、有效控制产品质量并提高运营和管理效率。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年09月19日	公司通过全景网投资者关系互动平台采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	参与公司2023广东辖区上市公司投资者集体接待日活动的投资者	行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-09-19/1217897197.PDF
2023年11月02日	公司会议室	电话沟通	机构	信达澳亚基金管理有限公司	行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-11-02/1218243201.PDF
2023年11月15日	公司会议室	电话沟通	机构	交银施罗德	行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-11-15/1218352037.PDF
2023年11月16日	公司会议室	电话沟通	机构	天风证券	行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-11-17/1218367285.PDF
2023年12月13日	公司会议室	电话沟通	机构	天风证券	行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-12-13/1218604426.PDF
2023年12月22日	公司会议室	电话沟通	机构	泰信基金管理有限公司 嘉合基金管理有限公司 北京橡果资产管理有限公司 上海锦上私募基金管理有限公司 深圳市世纪致远投资管理有限公司 西藏源乘投资管理有限公司 西藏源乘投资管理有限公司	行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2023-12-26/1218723402.PDF

				深圳市尚诚资产管理有限责任公司 华西银峰投资有限责任公司 广州睿融私募基金管理有限公司 青岛金光紫金股权投资基金企业(有限合伙) 国元证券股份有限公司 平安证券股份有限公司 华安证券股份有限公司 财通证券股份有限公司 个人 邓劭 上海牛乎资产管理有限公司		
2023 年 12 月 29 日	公司会议室	电话沟通	机构	国泰君安	行业发展、公司经营情况及公司未来发展情况	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2024-01-02/1218788539.PDF

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件，不断完善公司法人治理结构，持续开展公司治理活动，建立科学有效的内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

（一）股东与股东大会

公司股东大会严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定规范运作，股东大会的召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合相关规定，对每一项所需审议的事项均设有充足的时间让股东发表意见，为股东大会创造有利的条件，确保所有股东充分行使应有的合法权利，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，采用现场或现场和网络相结合的投票方式，由公司董事会召集召开，公司董事长主持会议，保证股东大会的合法合规性。

（二）董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人员数量和构成以及全体董事的任职资格均符合相关法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》的规定。全体董事勤勉尽责，严格按照相关规定开展工作，按时出席董事会，认真审议各项议案，审慎行使表决权，积极参加相关知识培训，熟悉并掌握有关法律法规，严格恪守公司《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》，保证董事会召集召开、议事、决策以及后续管理执行程序的规范化、高效化。

公司董事会下设战略与 ESG 委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会，报告期内根据最新规定修订了相应的专门委员会议事规则，对董事会专门委员会人员组成、职责权限、决策程序、议事规则进行了规定，并按照规定执行，以保证专门委员会发挥其应有的作用，促进公司完善法人治理结构，为董事会的决策提供了科学、专业的意见和参考，加强了公司董事会工作的规范运作。

（三）监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，设有监事会主席 1 名，其中 2 名成员由股东大会选举或更换，1 名职工代表监事由公司职工代表民主选举产生或更换。公司监事会严格按照《公司法》等有关法律法规及《公司章程》《监事会议事规则》的规定规范运作，监事会对公司董事会决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了有效监督，在检查公司财务、审查关联交易等方面发挥了重要作用，有效维护了公司及股东的合法权益。

（四）绩效考核和激励机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会，主要负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；研究、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。公司建立了完善的绩效评价和激励约束机制，充分调动员工的积极性，保持高级管理人员及核心员工的稳定，有利于公司长远发展。

（五）相关利益者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件及《公司章程》《信息披露事务管理制度》规定认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情况，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》，并严格按照相关规定进行投资者关系管理，同时，建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，保障了投资者的知情

权与参与权，积极维护公司与投资者的良好关系，提高公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，与控股股东、实际控制人实行了人员、资产、财务、机构、业务相互独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

（一）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬，未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。公司已经按照国家有关法律规定建立起独立的劳动、人事、工资管理制度，根据《中华人民共和国劳动法》和公司人力资源管理相关制度的有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面与股东之间相互独立。

（二）资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与其生产经营相关的土地、厂房、机器设备、专利、商标、软件著作权等资产的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司的主要资产产权关系明晰，不存在重大权属纠纷，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情况。

（三）财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保或以公司名义的借款转借给控股股东、实际控制人及其控制的其他企业使用的情况，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

（四）机构独立情况

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会及其下属各专门委员会、监事会、管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构，内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立情况

公司已建立完善的研发、生产、销售和采购体系，具有独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 04 月 07 日		2022 年年度股东大会决议，无出现否决议案的情形。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2023 年 09 月 13 日	2023 年 09 月 13 日	无出现否决议案的情形，详见巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-018。

2、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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
谢伟明	男	53	董事长	现任	2015 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 20 日	24,235,200	0	0	0	24,235,200	
			总经理	现任	2015 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 20 日						
黎柏松	男	55	董事	现任	2015 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 20 日	23,284,800	0	0	0	23,284,800	
常远博	男	45	董事	现任	2020 年 10 月 26 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0	
			副总经理	现任	2015 年 12 月	2024 年 12 月						

					月 21 日	月 20 日							
			董事会秘书	现任	2015 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 20 日							
胡国林	男	45	董事	现任	2020 年 10 月 26 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
			副总经理	现任	2020 年 9 月 28 日	2024 年 12 月 20 日							
杨国梅	女	52	独立董事	现任	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
陈洪川	男	54	独立董事	现任	2021 年 6 月 10 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
周德元	男	77	独立董事	现任	2020 年 10 月 26 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
凌秋香	女	50	监事会主席	现任	2015 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
吴银彩	女	48	职工监事	现任	2015 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
胡海宽	男	43	监事	现任	2015 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
张良平	男	49	副总经理	现任	2020 年 9 月 28 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
余自然	男	51	财务总监	现任	2018 年 11 月 30 日	2024 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	47,520,000	0	0	0	47,520,000	--	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

谢伟明先生，1971年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，汕头大学信息工程专业本科学历，公司的控股股东之一。1992年7月至1992年12月，任珠海市电子集团职员；1992年12月至1996年3月，任珠海市金邦达仓储服务有限公司经理；1996年3月至1996年8月，任珠海市众智科技有限公司经理；1996年8月至1998年1月，任智迪有限经理；1998年1月至2015年12月，任智迪有限监事；2015年12月至今，任智迪科技的董事长、总经理。

黎柏松先生，1969年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学无线电技术专业本科学历，公司的控股股东之一。1992年7月至1994年7月，任珠海市江海电子股份有限公司开发工程师；1994年8月至1996年7月，任珠海市保迪电子科技有限公司经理；1996年8月至1998年1月，任智迪有限监事；1998年1月至2015年12月，任智迪有限执行董事、经理；2015年12月至今，任智迪科技董事。

常远博先生，1979年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学计算机科学与技术专业本科学历。2003年8月至2005年3月，任北京八亿时空科技有限公司频道编辑；2005年3月至2008年7月，任珠海市魅族科技有限公司副总裁；2009年5月至2011年1月，任深圳雷柏科技股份有限公司营销总监；2011年7月至2013年12月，任北京中计研智控技术有限公司总经理；2013年12月至2015年1月，任深圳市乐的美光电科技有限公司副总裁；2015年1月至2015年8月，任深圳常灿光电技术有限公司副总经理；2015年8月至2015年12月，任智迪有限副总经理、董事会秘书；2015年12月至2020年10月，任智迪科技副总经理、董事会秘书；2020年10月至今，任智迪科技董事、副总经理、董事会秘书。

胡国林先生，1979年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，江西理工大学工业设计专业本科学历。2003年12月至2005年6月，任香港鸿图电业制品有限公司ID设计师；2005年9月至2011年8月，任东莞东聚电子电讯制品有限公司ID设计师兼设计主管；2011年8月至2014年1月，任东莞市川东电子科技有限公司产品总监；2014年2月至2015年12月，任智迪有限产品总监；2015年12月至2020年9月，任智迪科技产品总监；2020年10月至今，任智迪科技董事、副总经理。

杨国梅女士，1972年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，中国纺织大学管理工程专业本科学历，注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师。1993年9月至1996年2月，任宝武重工有限公司外销员；1996年3月至1999年2月，历任大西洋银行珠海分行业务员、会计；1999年3月至2006年8月，历任广东中拓正泰会计服务有限公司项目经理、高级经理、技术合伙人；2006年9月至今，任斯丹达（珠海）电子配件有限公司财务总监、代理总经理；2021年12月至今，任智迪科技独立董事；2022年12月至今，任珠海汇金科技股份有限公司独立董事。

陈洪川先生，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学法律专业本科学历，执业律师。2007年9月至2014年5月，就职于广东大公威德律师事务所，历任律师助理、律师；2014年7月至今，就职于北京市中银（珠海）律师事务所，担任律师；2021年6月至今，担任智迪科技独立董事。

周德元先生，1947年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，南京航空航天大学计算机应用专业研究生学历。1969年12月至1973年6月，任陕西省安康市三线企业技术员；1973年6月至1979年9月，任云南电子设备厂（现南天信息产业股份有限公司）技术员、生产计划科长；1979年10月至1981年12月，在南京航空航天大学读硕士研究生；1982年1月至1984年10月，任云南省信息中心数据处理负责人；1984年10月至1999年12月，任珠海市信息中心主任兼中共党支部书记；2004年至今，历任珠海市信息协会常务副理事长兼秘书长、会长；2020年10月至今，任智迪科技独立董事；2017年7月至2017年12月，任银基稀碳新材料集团股份有限公司独立董事；2017年12月至2023年12月，任荣丰控股集团股份有限公司独立董事；2020年6月至今，任广东飞企互联科技股份有限公司独立董事；2020年12月至2023年4月3日，任广东兆邦智能科技股份有限公司独立董事。

凌秋香女士，1974年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，湘潭工学院中英文秘书专业大专学历。1998年3月至2000年3月，任珠海市春生公司厂务助理；2000年3月至2003年8月，任智迪有限文秘兼跟单；2003年9月至2015年12月，任智迪有限销售部经理；2015年12月至今，任智迪科技销售一部经理、监事会主席。

吴银彩女士，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，珠海广播电视大学外贸英语专业大专学历。1999年至2002年1月，任埃尔凯电器（珠海）有限公司报关及人事助理；2002年2月至2004年8月，任珠海市金品创业共享

平台科技有限公司关务主管；2005 年 5 月至 2009 年 10 月，任智迪有限船务；2009 年 11 月至 2015 年 12 月，任智迪有限船务主管；2015 年 12 月至今，任智迪科技船务主管、职工监事。

胡海宽先生，1981 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，辽宁工程技术大学法学专业本科学历。2004 年 4 月至 2011 年 8 月，任智迪有限制造部主管；2011 年 9 月至 2014 年 7 月，任智迪有限制造部经理；2014 年 8 月至 2015 年 12 月，任智迪有限品质部经理；2015 年 12 月至 2016 年 3 月，任智迪科技监事、品质部经理；2016 年 3 月至今，任智迪科技供应链管理部经理、监事。

张良平先生，1975 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，北京轻工业学院电气技术专业大专学历。1998 年 9 月至 1999 年 11 月，任源兴电脑科技（东莞）有限公司技术员；2000 年 3 月至 2002 年 11 月，任珠海经济特区虹达电子实业有限公司主管；2003 年 3 月至 2015 年 12 月，任智迪有限部门经理；2015 年 12 月至 2020 年 9 月，任智迪科技厂长；2020 年 9 月至今，任智迪科技副总经理。

余自然先生，1973 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学会计专业大专学历。2006 年 8 月至 2009 年 3 月，任深圳市丽晶实业发展有限公司财务主管；2009 年 4 月至 2010 年 5 月，任珠海市先歌游艇制造有限公司财务经理；2010 年 6 月至 2011 年 8 月，任中山市宜安制衣厂有限公司财务经理；2010 年 9 月至 2013 年 2 月，就读于浙江大学远程教育学院会计专业；2014 年 6 月至 2017 年 9 月，任珠海市魅力科技有限公司财务经理；2018 年 2 月至 2018 年 8 月，任深圳市曾桦嶙实业有限责任公司财务总监；2018 年 8 月入职智迪科技，拟任智迪科技财务总监；2018 年 11 月至今，任智迪科技财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢伟明	珠海市智迪实业有限公司	监事	2021 年 04 月 28 日		否
谢伟明	珠海市朗冠精密模具有限公司	监事	2015 年 02 月 06 日		否
谢伟明	珠海市捷锐科技有限公司	监事	2015 年 02 月 11 日		否
谢伟明	珠海龙狮科技有限公司	执行董事、经理	2020 年 01 月 15 日		否
黎柏松	珠海市智迪实业有限公司	执行董事	2021 年 04 月 28 日		否
黎柏松	珠海龙狮科技有限公司	监事	2020 年 01 月 15 日		否
黎柏松	珠海市朗冠精密模具有限公司	经理	2015 年 02 月 06 日		否
黎柏松	珠海市捷锐科技有限公司	执行董事	2015 年 02 月 11 日		否
常远博	珠海市吉禾企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 09 月 03 日		否
常远博	珠海市方元投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 08 月 04 日		否
周德元	广东飞企互联科技股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 11 日		是
周德元	荣丰控股集团股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 21 日	是
周德元	任广东兆邦智能	独立董事	2020 年 12 月 21 日	2023 年 04 月	是

	科技股份有限公司			03 日	
陈洪川	北京中银（珠海）律师事务所	律师	2014 年 07 月 29 日		是
杨国梅	斯丹达（珠海）电子配件有限公司	财务总监、代理总经理	2006 年 09 月 20 日		是
杨国梅	珠海汇金科技股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 26 日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事报酬由公司股东大会审议确定，高级管理人员的报酬由公司董事会审议确定。

确定依据：公司董事会提名与薪酬委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

实际支付情况：2023 年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬总额为 512.16 万元，已按时足额支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢伟明	男	53	董事长、总经理	现任	122.69	否
黎柏松	男	55	董事	现任	122.69	否
常远博	男	45	董事、副总经理、董事会秘书	现任	39.7	否
胡国林	男	45	董事、副总经理	现任	34.78	否
杨国梅	女	52	独立董事	现任	6.00	否
陈洪川	男	54	独立董事	现任	6.00	否
周德元	男	77	独立董事	现任	6.00	否
凌秋香	女	50	监事会主席	现任	40.31	否
吴银彩	女	48	职工监事	现任	21.07	否
胡海宽	男	43	监事	现任	24.47	否
张良平	男	49	副总经理	现任	35.77	否
余自然	男	51	财务总监	现任	52.68	否
合计	--	--	--	--	512.16	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第六次会议	2023 年 03 月 17 日		第三届董事会第六次会议决议，本次董事会无出现否决议案的情形。

第三届董事会第七次会议	2023 年 06 月 24 日		第三届董事会第七次会议决议，本次董事会无出现否决议案的情形。
第三届董事会第八次会议	2023 年 08 月 08 日	2023 年 08 月 09 日	本次董事会无出现否决议案的情形，详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第八次会议决议公告》
第三届董事会第九次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 29 日	本次董事会无出现否决议案的情形。详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第九次会议决议公告》
第三届董事会第十次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	本次董事会无出现否决议案的情形。详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第十次会议决议公告》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢伟明	5	5	0	0	0	否	2
黎柏松	5	3	2	0	0	否	1
常远博	5	4	1	0	0	否	2
胡国林	5	5	0	0	0	否	2
杨国梅	5	2	3	0	0	否	2
陈洪川	5	2	3	0	0	否	2
周德元	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规以及公司《章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》的有关规定勤勉尽责，按时出席公司董事会和股东大会，会前认真审阅会议相关资料，会中认真审议各项议案。主动关注公司经营信息、财务状况、重大事项等，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	谢伟明、杨国梅、陈洪川	4	2023年03月06日	1、2022年年度财务报告； 2、2022年度内部控制自我评价报告； 3、关于预计公司2023年关联交易的议案； 4、关于审议公司2020年度、2021年度及2022年度财务报表并批准对外报出的议案； 5、关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所为2023年度审计机构的议案； 6、关于向上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行申请综合授信并由关联方提供担保的议案。	严格按照法律法规和规范性文件的要求，对议案内容进行仔细审阅、充分沟通和讨论，并审议通过了相关议案。	无	
审计委员会	谢伟明、杨国梅、陈洪川	4	2023年08月24日	关于2023年半年度财务报告的议案。	严格按照法律法规和规范性文件的要求，对议案内容进行仔细审阅、充分沟通和讨论，并审议通过了相关议案。	无	
审计委员会	谢伟明、杨国梅、陈洪川	4	2023年10月26日	1、关于2023年第三季度财务报告的议案； 2、关于内	严格按照法律法规和规范性文件的要求，对议案内容进行	无	

				审部 2023 年第三季度工作报告的议案； 3、关于内审部 2023 年第四季度工作计划的议案。	仔细审阅、充分沟通和讨论，并审议通过了相关议案。		
审计委员会	谢伟明 (2023 年 10 月 27 日离任)、杨国梅、陈洪川、周德元 (2023 年 10 月 27 日任职)	4	2023 年 12 月 26 日	关于内审部 2024 年年度工作计划及 2024 年第一季度工作计划的议案	严格按照法律法规和规范性文件的要求，对议案内容进行仔细审阅、充分沟通和讨论，并审议通过了相关议案。	无	
提名委员会	周德元、陈洪川、谢伟明	1	2023 年 12 月 25 日	关于 2023 年度公司董事及高级管理人员履行职责情况的议案	严格按照法律法规和规范性文件的要求，对议案内容进行仔细审阅、充分沟通和讨论，并审议通过了相关议案。	无	
战略委员会 (2023 年 10 月 27 日更名为战略与 ESG 委员会)	谢伟明、杨国梅、周德元	1	2023 年 03 月 07 日	关于向全资子公司增资的议案	严格按照法律法规和规范性文件的要求，对议案内容进行仔细审阅、充分沟通和讨论，并审议通过了相关议案。	无	
薪酬与考核委员会	陈洪川、谢伟明、杨国梅	1	2023 年 03 月 06 日	1、关于确认董事 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案；2、关于确认高级管理人员 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案。	严格按照法律法规和规范性文件的要求，对议案内容进行仔细审阅、充分沟通和讨论，并审议通过了相关议案。	无	

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,197
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	602
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,799
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,844
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,428
销售人员	57
技术人员	202
财务人员	18
行政人员	94
合计	1,799
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	219
大专	204
高中及以下	1,376
合计	1,799

2、薪酬政策

公司在薪酬设计上充分考虑了薪酬与岗位价值相匹配的基本原则，兼顾各个岗位专业化能力的差别，同时也参考同行业公司薪资水平和薪酬制度。员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，公司按照员工的月薪一定比例缴纳员工的社会保险和公积金。

3、培训计划

公司内部建立了科学和完善的内部培训体系。报告期内，公司根据经营和管理的需要，制定人员招聘及培训计划，并通过多种渠道寻求优秀的培训资源，积极引进了专业培训机构对公司员工进行培训，鼓励员工积极参加各类专业培训讲座等。按员工所在层级及岗位不同，分类分批分项开展各类培训。包括新员工入职培训、在职人员业务培训、流程规范类、管理思维培训、员工有效沟通培训、日常工作流程培训、安全专项培训、设备专项培训等，并积极开展三级培训，分别从公司、部门、班组等层次对员工进行培训，以保证员工具备工作所需素养和技能，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	111,245
---------------	---------

劳务外包支付的报酬总额（元）	2,896,348.48
----------------	--------------

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	80,000,000
现金分红金额（元）（含税）	44,800,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	44,800,000.00
可分配利润（元）	294,967,434.80
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

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%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，同意公司拟以总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利人民币 5.6 元（含税），预计共派送现金 44,800,000 元。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。若公司在利润分配方案公布后至实施前，出现因股权激励行权、可转债转股、股份回购、再融资新增股份上市等情形导致股本发生变化时，则以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，按照现金分红金额固定不变的原则相应调整，在方案实施公告中披露按公司最新股本总额计算的分配比例。上述议案尚需提交 2023 年年度股东大会审议通过后实施。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规范性文件和其他内部控制监管要求的规定，结合公司实际经营情况和发展需要，对公司内部控制体系进行监督，并组织开展了内部控制评价工作。公司不断健全内部控制体系，内部控制运行机制有效，有效防范了经营管理中的风险，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，保证了公司经营管理的有序进行，促进公司健康可持续发展。报告期内公司不存在内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	/	/	/	/	/	/

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《智迪科技：2023 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：（1）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（2）高级管理层中任何程度的舞弊行为；（3）审计委员会以及内	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：（1）严重违反国家法律法规；（2）企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；（3）公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，（4）

	部审计部门对财务报告内部控制监督无效。2、具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效地运行；（5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。2、具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：（1）公司决策程序不科学，导致重大失误；（2）公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；（3）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（4）公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：错报 \geq 合并报表税前利润的 5%。 2、重要缺陷：合并报表税前利润的 2% \leq 错报 $<$ 合并报表税前利润的 5%。 3、一般缺陷：错报 $<$ 合并税前利润的 2%。	1、重大缺陷：错报 \geq 合并报表总资产的 1%。 2、重要缺陷：合并报表总资产的 0.5% \leq 错报 $<$ 合并报表总资产的 1%。 3、一般缺陷：错报 $<$ 合并财务报表总资产的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未发生重大环保事故，亦不存在因违法违规而受到重大行政处罚的情形。

二、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，始终坚持以积极、务实、求卓的态度认真履行社会责任，严格保护股东与投资者、员工、供应商、客户和消费者等方面的合法权益，贯彻落实我国对环境保护与可持续发展的理念要求，不断完善并深化社会责任理念，促进公司健康可持续发展。

1. 股东与债权人权益保护

智迪科技重视对股东权益的保护，严格按照《股东大会议事规则》相关规定召集召开股东大会，充分利用网络投票等现代化信息技术，确保所有股东，尤其是中小股东，能以最便捷的方式参与股东大会，涉及重大事项或对中小股东有影响的议案则采用中小投资者表决单独计票。此外，公司制定《累积投票制实施细则》，保障中小股东充分行使应有的参与权、知情权及决策权。公司持续优化治理制度建设，各治理主体尽职尽责、科学决策公司重大事项，及时规范披露公司经营发展信息，积极响应股东关切，严格按照《公司章程》执行利润分配政策，积极回馈广大股东。

2. 职工权益保护

智迪科技秉持着以人为本理念，严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国就业促进法》等业务运营所在国家和地区适用的劳动就业相关法律法规，支持国际劳工组织《工作中的基本原则和权利宣言》和《责任商业联盟（RBA）行为准则》，制定包括《社会责任管理制度》《智迪科技行为准则》《人事招聘管理作业规范》《员工守则》《离职管理作业规范》在内的多项管理制度，对员工招聘、录用、工作、离职整个流程进行规范。

3. 供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持依法经营、诚信经营，遵守商业道德和职业操守，维护消费者权益，积极构建和谐的商业生态环境。公司高度重视利益相关方的诉求与期望，通过常态化、多渠道的沟通途径积极回应利益相关方关注，携手利益相关

方共同迈向可持续发展之路。

公司制定了《采购管理规范》《物控管理规范》等制度，规范物料采购过程管理。在采购过程中，公司坚定不移地贯彻可持续发展理念，不断强化供应链的稳定性和可持续性。公司致力于与供应商建立廉洁公平、诚实守信的业务合作关系。我们要求供应商签署《阳光协议》，实施阳光采购，以杜绝腐败、垄断等不正当竞争行为。

公司以“实施风险管理，确保信息安全；持续改进信息安全管理，保障业务可持续发展；遵守适用法律法规，满足客户及相关方要求；全员参与信息安全管理”为信息安全方针，实施严格的信息安全管理流程，运用信息技术手段，保障客户及公司关键技术和商业信息的安全。与客户建立畅通沟通渠道，完善客户服务程序。

4.环境保护与可持续发展

公司严格遵守《环境保护法》《建设项目环境管理条例》等法律法规的规定进行环境影响保护工作，把加强资源综合利用和生态环境保护作为履行社会责任、实现企业可持续发展的主要工作内容之一。报告期内，公司的环保设施均处于正常运行状态，环保设施投入和环保费用与生产经营产生的污染相匹配，能够确保各项污染物达标排放。具体工作开展情况详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2023 年度环境、社会与治理（ESG）报告》。

5.公共关系、社会公益事业

公司积极履行社会责任，致力于社区服务、环境保护、知识传播、社会援助、慈善捐助等各项社会公益事业。具体工作开展情况详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2023 年度环境、社会与治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司充分发挥自身的专业优势和资源，积极响应乡村振兴政策，不断探索巩固脱贫攻坚成果，持续开展就业帮扶、教育振兴，为乡村发展贡献力量。具体工作开展情况详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2023 年度环境、社会与治理（ESG）报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	黎柏松、谢伟明	其他承诺	<p>公司的控股股东、实际控制人谢伟明、黎柏松就所持公司股份在上市后的锁定安排承诺如下：</p> <p>1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市后6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（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后6个月期末（2024年1月17日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人所持公司股票的</p>	2023年07月17日	2023年07月17日至2026年07月16日	正常履行中

			<p>锁定期限自动延长 6 个月。本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整），如超过上述期限本人拟减持公司股份的，本人承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p> <p>3、股份锁定期届满后，在本人担任公司董事期间，本人每年转让的股份（包括直接和间接持有的股份，下同）不超过本人持有公司股份总数的 25%；本人自公司离职后 6 个月内，不转让持有的公司股票。如本人在任职期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍将继续遵守前述限制性规定。</p> <p>4、根据法律法规以及深圳证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律法规以及深圳证券交易所业务规则规定的方式减持，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及深圳证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。			
	珠海市玖润投资企业（有限合伙）、珠海市昭华投资企业（有限合伙）、珠海市智控投资企业（有限合伙）	股份限售承诺	公司 5% 以上的股东智控投资、玖润投资、昭华投资就所持公司股份在上市后的锁定安排承诺如下：1、自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、根据法律法规以及深圳证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律法规以及深圳证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及深圳证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 17 日至 2024 年 07 月 16 日	正常履行中
	常远博、胡国	股份限售承诺	公司其他间接	2023 年 07 月	2023 年 07 月	正常履行中

	林、余自然、张良平		<p>持有股份的董事、高级管理人员常远博、胡国林、张良平、余自然就所持公司股份在上市后的锁定安排承诺如下：1、自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后 6 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（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（2024 年 1 月 17 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整），</p>	17 日	17 日至 2024 年 07 月 16 日	
--	-----------	--	--	------	------------------------	--

			<p>如超过上述期限本人拟减持公司股份的，本人承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p> <p>3、股份锁定期届满后，在本人担任公司董事及高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；本人自公司离职后 6 个月内，不转让持有的公司股票。如本人在任职期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍将继续遵守前述限制性规定。</p> <p>4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。5、若本人锁定期满后拟减持公司股份的，本人将遵守中国证监会、深圳证券交易所颁布的届时有效的减持规则进行减持并履行相应的信息披露义务。6、若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及符合中国证监会规定条件的报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>资者道歉；本人因未履行前述相关承诺事项而获得的违规减持收益归公司所有，如未将违规减持收益支付给公司，则公司有权扣留应向本人支付的现金分红中等额的资金；如果本人因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>胡海宽、凌秋香</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>公司其他间接持有股份的监事凌秋香、胡海宽所持公司股份在上市后的锁定安排承诺如下： 1、自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、股份锁定期届满后，在本人担任公司监事期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；本人自公司离职后 6 个月内，不转让持有的公司股票。如本人在任职期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任</p>	<p>2023 年 07 月 17 日</p>	<p>2023 年 07 月 17 日至 2024 年 07 月 16 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>期届满后 6 个月内，仍将继续遵守前述限制性规定。</p> <p>3、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。4、若本人锁定期满后拟减持公司股份的，本人将遵守中国证监会、深圳证券交易所颁布的届时有效的减持规则进行减持并履行相应的信息披露义务。5、若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及符合中国证监会规定条件的报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人因未履行前述相关承诺事项而获得的违规减持收益归公司所有，如未将违规减持收益支付给公司，则公司有权扣留应向本人支付的现金分红中等额的资金；如果本人因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	黎柏松、谢伟明	股份减持承诺	<p>1、本人在锁定期满后 2 年内进行股份减持的，每年减持股份不超过本人所持公司</p>	2026 年 07 月 16 日	长期	正常履行中

			<p>股份总数的 25%，且不因减持影响本人对公司的控制权。2、本人在锁定期满后进行股份减持的，将根据证券交易所的相关规定通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他方式依法进行。3、本人减持所持公司股份时，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。4、若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及符合中国证监会规定条件的报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人因未履行前述相关承诺事项而获得的违规减持收益归公司所有，如未将违规减持收益支付给公司，则公司有权扣留应向本人支付的现金分红中等额的资金；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	黎柏松、谢伟	关于同业竞	关于避免占用	2023 年 07 月	长期	正常履行中

	明	争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>资金的承诺： 自本承诺函签署之日起，本人将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的规定，确保不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移公司的资产和资源。本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体（如有）遵守上述承诺。如本人或本人控制的其他经济实体违反上述承诺，导致公司或其股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本人有约束力的法律文件，在本人为公司实际控制人期间，上述承诺函持续有效。如违反本承诺，本人愿意承担法律责任。若本人违反上述承诺，则将在违反上述承诺之日起 5 个工作日内，停止在公司领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。</p>	17 日		
珠海市智迪科技股份有限公司	稳定股价承诺	在公司上市后三年内股价达	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 17 日至 2026		正常履行中

	司		<p>到《公司上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“稳定股价预案”）规定的启动稳定股价措施的具体条件后，公司遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。公司保证将严格履行上述承诺事项，并严格遵守董事会决议采取的约束措施。</p>		年 07 月 16 日	
	黎柏松、谢伟明	稳定股价承诺	<p>在公司上市后三年内股价达到《公司上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“稳定股价预案”）规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本人遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及公司董事会、股东大会表决的，在董事会、股东大会表决时投赞成票。本人保证将严格履行上述承诺事项，并严格遵</p>	2023 年 07 月 17 日	长期	正常履行中

			守董事会决议采取的约束措施。			
	常远博、胡国林、黎柏松、谢伟明、余自然、张良平	稳定股价承诺	在公司上市后三年内股价达到《公司上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“稳定股价预案”）规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本人遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及公司董事会、股东大会表决的，在董事会、股东大会表决时投赞成票。本人保证将严格履行上述承诺事项，并严格遵守董事会决议采取的约束措施。	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 17 日至 2026 年 07 月 16 日	正常履行中
	珠海市智迪科技股份有限公司	其他承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：本次发行完成后，公司股本和净资产规模较发行前将有较大幅度增长，由于本次募集投资资金项目建设存在一定周期，项目收益需要在募投项目投产后逐步体现，导致净利润增长速度可能低于净资产增长速度。因此，发行后公司净	2023 年 07 月 17 日	长期	正常履行中

			<p>资产收益率可能会出现一定程度的下降。</p> <p>募集资金到位后，公司承诺将采取以下措施提高未来回报能力：1、公司根据相关规定及公司《募集资金管理制度》的要求，强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；2、积极推进募集资金投资项目的实施进度，提升公司相关产品的研发、生产、销售能力；3、加强公司经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力，提高公司竞争力；4、在募投项目扩大产能之外，拓展新产品业务领域，增加新的利润增长点；5、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制，在符合利润分配条件的情况下，积极回报股东；6、公司承诺将根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。本承诺主体若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	黎柏松、谢伟明	其他承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：本人承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《上市公司章程指引》等对控股股东、实际控制人应履行义务的规定，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占公司利益；承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。若未来中国证监会、深圳证券交易所后续出台具体细则及要求，本人承诺将积极落实相关内容，并按照相关规定出具补充承诺。本人承诺全面、完整并及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺。若违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定网站或报刊公开作出解释并道	2023 年 07 月 17 日	长期	正常履行中

			<p>歉，并依法承担对公司、股东的补偿责任。” 2、公司全体董事和高级管理人员关于切实履行公司填补回报措施的承诺就填补被摊薄即期回报，公司全体董事、高级管理人员承诺如下：</p> <p>“（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对职务消费行为进行约束；</p> <p>（3）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>（4）由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（5）将根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善保证公司填补被摊薄即期回报的各项措施。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	珠海市智迪科技股份有限公司	其他承诺	关于利润分配政策的承诺： 公司将严格执行股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》中相关利润分配政策以及《珠海市智迪科技股份有限公司未来分红回报规划（草案）》，实施积极的利润分配政策及分红回报规划，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。	2023 年 07 月 17 日	长期	正常履行中
	黎柏松、谢伟明	其他承诺	关于利润分配政策的承诺 1、本人将根据公司股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程	2023 年 07 月 17 日	长期	正常履行中

			<p>(草案)》中规定的利润分配政策及《珠海市智迪科技股份有限公司未来分红回报规划(草案)》中规定的分红回报规划,督促相关方提出利润分配预案。2、在审议公司利润分配预案的股东大会上,本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票,并将促使本人控制的其他主体投赞成票。</p>			
	<p>珠海市智迪科技股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺:1、智迪科技首次公开发行招股说明书及其他信息披露材料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若有权部门认定智迪科技招股说明书及其他信息披露材料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为当时公司股票二级市场价格,且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期</p>	<p>2023年07月17日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（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，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。3、若智迪科技招股说明书及其他信息披露材料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。			
	黎柏松、谢伟明	其他承诺	关于不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：1、智迪科技首次公开发行招股说明书及其他信息披露材料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若有权部门认定智迪科技招股说明书及其他信息披露材料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为公司控股股东、实际控制人，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一交易日的平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、	2023年07月17日	长期	正常履行中

			<p>除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。3、若智迪科技招股说明书及其他信息披露材料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及符合中国证监会规定条件的报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>上述承诺之日起 5 个工作日内，停止自公司获得股东分红且不得转让本人所持公司的股份、不得在公司董事会或股东大会上行使表决权，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
	<p>常远博、陈洪川、胡国林、胡海宽、黎柏松、凌秋香、吴银彩、谢伟明、杨国梅、余自然、张良平、周德元</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：1、智迪科技首次公开发行招股说明书及其他信息披露材料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若智迪科技招股说明书及其他信息披露材料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，我们将按照相关司法文书的要求依法赔偿投资者损失。3 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事</p>	<p>2023 年 07 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若本人未能履行上述承诺，本人将无条件同意公司扣发本人当年奖金、津贴（如有），直至本人按上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时止。</p>			
	<p>黎柏松、谢伟明</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于未履行或未及时履行相关承诺的约束措施：1、本人作为发行人的控股股东、实际控制人，保证将严格履行发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的承诺事项，如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观因素导致的除外），承诺严格遵守下列约束措施： （1）如果本人未履行招股说明书中披露</p>	<p>2023年07月17日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。（3）如果本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让所持有的发行人股份。</p> <p>（4）如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。</p> <p>（5）在本人作为发行人控股股东、实际控制人期间，发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>本人承诺依法承担赔偿责任。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	<p>珠海市玖润投资企业（有限合伙）、珠海市昭华投资企业（有限合伙）、珠海市智控投资企业（有限合伙）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于未履行或未及时履行相关承诺的约束措施：1、本企业作为持有发行人 5%以上股份的股东，保证将严格履行发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的承诺事项，如本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观因素导致的除外），承诺严格遵守</p>	<p>2023 年 07 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>下列约束措施：（1）如果本企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）如果因本企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。（3）如果本企业未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，不得转让所持有的发行人股份。</p> <p>（4）如果本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本企业在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	<p>珠海市智迪科技股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于未履行或未及时履行相关承诺的约束措施：1、公司保证将严格履行公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的承诺事项，如公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观因素导致的除外），承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>（1）如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及符合中国证</p>	<p>2023 年 07 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>监会规定条件的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果因本公司未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法向投资者赔偿相关损失。(3) 公司将对出现未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴(如该等人员在公司领薪)等措施。</p> <p>(4) 承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护公司利益的,将变更承诺或提出新承诺或者提出豁免履行承诺义务,并经公司股东大会审议通过,股东大会应向股东提供网络投票方式。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本公司将采取以下措施:</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>行的具体原因。(2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	<p>常远博、陈洪川、胡国林、胡海宽、黎柏松、凌秋香、吴银彩、谢伟明、杨国梅、余自然、张良平、周德元</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于未履行或未及时履行相关承诺的约束措施：1、本人作为发行人的董事/监事/高级管理人员，保证将严格履行发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的承诺事项，如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观因素导致的除外），承诺严格遵守下列约束措施： （1）如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因本人未履行本招股说明书中披露的相</p>	<p>2023 年 07 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>(3) 如果本人未能履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止自发行人处领取薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺事项。同时，本人不得主动要求离职，但可进行职务变更。</p> <p>(4) 如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。(2)</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。			
	珠海市智迪科技股份有限公司	其他承诺	关于股东信息披露的承诺： 1、本公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形。3、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。4、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。	2023年07月17日	长期	正常履行中
	黎柏松、谢伟明	其他承诺	股份购回承诺：（1）本人保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任	2023年07月17日	长期	正常履行中

			何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件,以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的,本人将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份回购程序,购回公司本次公开发行的全部新股。			
	珠海市智迪科技股份有限公司	其他承诺	股份回购承诺:(1) 本公司保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情况。(2) 如本公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本公司将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份回购程序,购回本公司本次公开发行的全部新股。	2023年07月17日	长期	正常履行中
	常远博、胡国林、余自然、张良平	其他承诺	就所持公司股份在上市后的锁定安排、持股意向及公司上市后的减持意向,公司其他间接持有股份的董事、高级管理人员常远博、胡国林、张良平、余自然承诺如下:“1、自公司首次公开发行的股票上市之日起12个月内,不转让或者委托他人管理本次发	2024年07月17日	长期	正常履行中

			<p>行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后 6 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（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人在锁定期满后两年内进行股份减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整），如超过上述期限本人拟减持公司股份的，本人承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。</p> <p>3、股份锁定期届满后，在本人担任公司董事及高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>司股份总数的 25%；本人自公司离职后 6 个月内，不转让持有的公司股票。如本人在任职期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍将继续遵守前述限制性规定。</p> <p>4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。5、若本人锁定期满后拟减持公司股份的，本人将遵守中国证监会、深圳证券交易所颁布的届时有效的减持规则进行减持并履行相应的信息披露义务。6、若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及符合中国证监会规定条件的报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本人因未履行前述相关承诺事项而获得的违规减持收益归公司所有，如未将违规减持收益支付给公司，则公司有权扣留应向本人支付的现金分红中等额的资金；如果本人因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>珠海市玖润投资企业（有限合伙）、珠海市昭华投资企业（有限合伙）、珠海市智控投资企业（有限合伙）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>持有公司 5%以上的股东智控投资、玖润投资、昭华投资关于减持意向的承诺：1、本企业在锁定期满后进行股份减持的，将根据证券交易所的相关规定通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他方式依法进行。2、本企业减持所持公司股份时，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。3、若本企业未履行上述承诺，本企业将在公司股东大会及符合中国证监会规定条件的报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本企业因未履行前述相关承诺事项而获得的违规减持收益归公司所有，如未将违规减持收益支付给公司，则公司有权扣留应向本企业支付的现金分红中等额的资金；如果本企业因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造</p>	<p>2024 年 07 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

本次会计政策变更及追溯调整，是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的合理变更，不会对公司财务报表总资产、总负债、所有者权益、净利润产生重大影响，不涉及公司盈亏性质改变，不涉及公司业务范围的变更，符合公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。具体内容详见公司 4 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于会计政策变更的公告》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖文涛、谢润泽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 17 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，2023 年 4 月 7 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于预计公司 2023 年关联交易的议案》，预计公司 2023 年与关联方发生总额不超过 2,286.42 万元的采购原材料、租赁服务、餐饮服务等相关交易业务。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司正在履行的、合同金额 1,000 万以上的与生产经营相关的重大租赁合同情况如下：

序号	出租方	承租方	地址	租赁面积	租赁期间	合同期租金
1	越南丰旭投资有限公司	越南智迪	越南海防市玉川坊图山工业区 L5.2、L5.3、L5.4、L5.5A 地块上盖厂房	19,000 平方米	2021.3.1-2031.2.28	1,053.28 万美元

注：2021 年 3 月 2 日，本公司之境外子公司越南智迪科技有限公司与越南丰旭投资有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁越南丰旭投资有限公司位于越南海防市玉川坊图山工业区 L5.2、L5.3、L5.4、L5.5A 地块，面积为 19,000 平方米的厂房系统，租赁期限为 2021 年 3 月 1 日至 2031 年 2 月 28 日，详见第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“23、使用权资产”及“44、租赁负债”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	30,000	30,000		
银行理财产品	自有资金	6,000	6,000		
合计		36,000	36,000		

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海市智迪科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1158号）核准，并经深圳证券交易所《关于珠海市智迪科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕612号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，于7月17日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司总股本由6,000万股变更为8,000万股，公司注册资本由6,000万元变更为人民币8,000万元，公司类型由“股份有限公司（未上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。公司已完成了工商变更登记手续及《公司章程》备案手续，并取得了珠海市市场监督管理局核发的《营业执照》。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更公司注册资本、公司类型及修订公司章程的公告》（公告编号：2023-002）、《关于完成工商变更并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-020）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	12,480,000	20.80%	0	0	0	0	0	12,480,000	15.60%
境内自然人持股	47,520,000	79.20%	0	0	0	0	0	47,520,000	59.40%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0				

他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股于 2023 年 7 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市，上市后公司总股本由 6,000 万股增加至 8,000 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行股票事项，已获得中国证券监督管理委员会《关于同意珠海市智迪科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1158 号）核准，并经深圳证券交易所《关于珠海市智迪科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕612 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股于 7 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市，上市后公司总股本为 8,000 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，发行后公司总股本为 8,000 万股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，发行完成后公司每股收益及每股净资产等指标被摊薄，参见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之五、“主要会计数据和财务指标”。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢伟明	24,235,200	0	0	24,235,200	首发前限售股	2026 年 7 月 17 日
黎柏松	23,284,800	0	0	23,284,800	首发前限售股	2026 年 7 月 17 日
智控投资	5,280,000	0	0	5,280,000	首发前限售股	2024 年 7 月 17 日
玖润投资	3,900,000	0	0	3,900,000	首发前限售股	2024 年 7 月 17 日
昭华投资	3,300,000	0	0	3,300,000	首发前限售股	2024 年 7 月 17 日
合计	60,000,000	0	0	60,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

名称		率)					
股票类							
首次公开发行股票	2023年06月30日	31.59	20,000,000	2023年07月17日	20,000,000	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2023年07月14日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意珠海市智迪科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1158号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价格为31.59元/股，募集资金总额为63,180.00万元，扣除本次发行费用7,594.24万元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币55,585.76万元。募集资金已于2023年7月6日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具众环验字（2023）0600015号《验资报告》。公司股票自2023年7月17日起在深圳证券交易所上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股2,000万股，发行后公司总股本由6,000万股增至8,000万股。公司资产和负债结构的变动情况参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、资产及负债状况分析”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,540	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,211	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	-------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---	--------------------	---

							注 9)	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
谢伟明	境内自然人	30.29%	24,235,200	0	24,235,200	0	不适用	0
黎柏松	境内自然人	29.11%	23,284,800	0	23,284,800	0	不适用	0
珠海市智控投资企业 (有限合伙)	境内非国有法人	6.60%	5,280,000	0	5,280,000	0	不适用	0
珠海市玖润投资企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.88%	3,900,000	0	3,900,000	0	不适用	0
珠海市昭华投资企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.13%	3,300,000	0	3,300,000	0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.53%	426,232	426,232	0	426,232	不适用	0
平安证券股份有限公司	境内非国有法人	0.51%	410,400	410,400	0	410,400	不适用	0
光大证券股份有限公司	国有法人	0.50%	399,893	399,893	0	399,893	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一信澳先进智造股票型证券投资基金	其他	0.45%	363,400	363,400	0	363,400	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.39%	311,370	311,370	0	311,370	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.公司实际控制人谢伟明、黎柏松于 2017 年 7 月 3 日签署了《一致行动协议》，约定谢伟明与黎柏松在董事会、股东大会按照一致意见行使表决权，共同控制和管理公司，在需要作出决策的事							

	项上双方意见不能达成一致时，以谢伟明的意见为最终表决意见。《一致行动协议》自双方均签署之日起至公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内有效。 2.何伟坚持有昭华投资 89.76%的出资额以及玖润投资 99.49%的出资额。 除上述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也无法判断是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
UBS AG	426,232.00	人民币普通股	426,232.00
平安证券股份有限公司	410,400.00	人民币普通股	410,400.00
光大证券股份有限公司	399,893.00	人民币普通股	399,893.00
中国建设银行股份有限公司—信澳先进智造股票型证券投资基金	363,400.00	人民币普通股	363,400.00
中信证券股份有限公司	311,370.00	人民币普通股	311,370.00
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	305,949.00	人民币普通股	305,949.00
招商证券股份有限公司	295,911.00	人民币普通股	295,911.00
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT4 (QFII)	295,152.00	人民币普通股	295,152.00
华泰证券股份有限公司	263,137.00	人民币普通股	263,137.00
上海浦东发展银行股份有限公司—信澳领先智选混合型证券投资基金	257,900.00	人民币普通股	257,900.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢伟明	中国	否
黎柏松	中国	否
主要职业及职务	谢伟明担任公司董事长、总经理，黎柏松担任公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

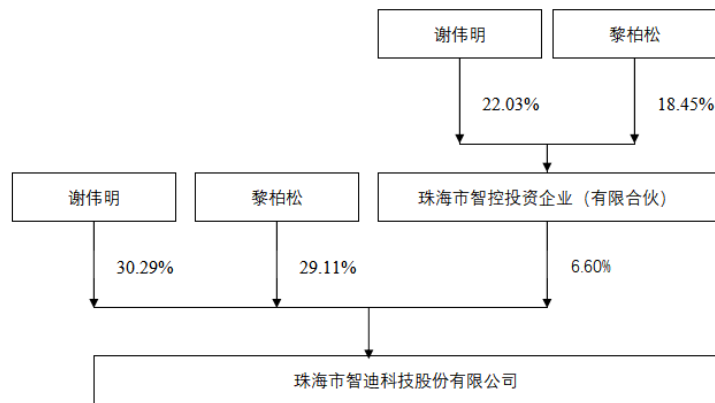
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢伟明	本人	中国	否
黎柏松	本人	中国	否
主要职业及职务	谢伟明担任公司董事长、总经理，黎柏松担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2024）0600004 号
注册会计师姓名	肖文涛、谢润泽

审计报告正文

珠海市智迪科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了珠海市智迪科技股份有限公司（以下简称“智迪科技公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智迪科技公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注六、34 和十八、4 所示：2023 年度，智迪科技公司实现营业收入 88,874.54 万元；智迪科技公司在客户取得相关商品控制权时确认销售收入。由于收入是智迪科技公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有	1、了解、评价与测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、检查智迪科技主要的销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，以评价智迪科技收入确认政策是否符合会计准则的要求； 3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较分析等分析程序，识别是否存在重大异常波动，并查明波动原因； 4、对于国内销售，采取抽样方法，检查大额销售合同、销售订单及对应的出库单、发货单、签收单、发票等；针对出口销售，获取海关出口数据并与账面记录核对、采取抽样方法，检查大额销售合同、销售订单以及对应的出口报关单、货运提单、提货通知、销售发票等支持性文件； 5、抽选主要客户执行函证程序，询证销售收入金额、应收账款余额和预收账款余额，并核对函证结果； 6、检查销售回款以及期后回款； 7、抽取主要客户，检查工商信息等方式，检查主要客户经营是否存在异常、是否与智迪科技及

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	<p>其关联方存在关联关系；</p> <p>8、执行截止测试，对资产负债表日前后确认的营业收入核对发货单、客户签收单、报关单、货运提单等支持性文件,评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>9、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

四、其他信息

智迪科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括智迪科技公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估智迪科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算智迪科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智迪科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：肖文涛（项目合伙人）

中国注册会计师：谢润泽

中国 武汉 二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海市智迪科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	285,818,147.37	72,302,591.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		129,421.99
衍生金融资产		
应收票据	188,920.00	
应收账款	237,032,259.47	190,554,485.64
应收款项融资		
预付款项	14,375,763.08	5,909,807.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,268,880.01	3,657,289.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	140,800,658.28	180,379,913.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,803,304.03	2,181,960.00
其他流动资产	371,572,264.32	11,842,516.32

流动资产合计	1,057,860,196.56	466,957,986.63
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	711,551.70	2,133,484.98
长期股权投资		
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	165,471,702.16	165,581,288.28
在建工程	7,408,348.85	13,640,788.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,422,886.00	47,325,757.85
无形资产	14,203,250.76	15,422,862.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,079,544.89	15,664,624.82
递延所得税资产	16,603,238.73	19,125,774.97
其他非流动资产	7,748,394.04	3,632,283.36
非流动资产合计	264,648,917.13	282,526,864.74
资产总计	1,322,509,113.69	749,484,851.37
流动负债：		
短期借款	10,353,233.27	103,457,289.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		11,390,338.94
应付账款	185,299,324.09	146,484,559.58
预收款项		
合同负债	28,847,209.52	18,505,300.49
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	23,294,793.90	19,488,100.02
应交税费	4,908,664.43	6,656,072.44
其他应付款	16,678,269.75	8,366,394.33
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	5,015,859.64	5,831,909.28
其他流动负债	3,350,673.69	2,292,144.11
流动负债合计	277,748,028.29	322,472,108.59
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	42,488,600.86	46,299,876.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,152,175.42	1,787,043.28
递延所得税负债	8,617,915.91	10,110,609.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,258,692.19	58,197,529.85
负债合计	330,006,720.48	380,669,638.44
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	579,245,849.96	42,251,241.73
减：库存股		
其他综合收益	7,655.32	-77,284.19
专项储备		
盈余公积	39,881,214.71	33,210,066.68
一般风险准备		
未分配利润	294,967,434.80	234,707,077.97
归属于母公司所有者权益合计	994,102,154.79	370,091,102.19
少数股东权益	-1,599,761.58	-1,275,889.26
所有者权益合计	992,502,393.21	368,815,212.93
负债和所有者权益总计	1,322,509,113.69	749,484,851.37

法定代表人：谢伟明 主管会计工作负责人：余自然 会计机构负责人：周结欢

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	252,893,613.14	55,563,973.48
交易性金融资产		129,421.99
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	267,038,076.74	241,687,092.11
应收款项融资		
预付款项	13,241,333.05	5,525,883.82
其他应收款	80,328,036.46	65,849,545.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	91,564,092.79	145,431,062.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,803,304.03	2,181,960.00
其他流动资产	368,321,027.58	11,804,758.22
流动资产合计	1,076,189,483.79	528,173,697.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	711,551.70	2,133,484.98
长期股权投资	31,338,489.70	31,215,896.51
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	133,420,354.13	143,714,857.40
在建工程	1,959,629.11	3,059,797.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,134,854.70	1,403,648.92
无形资产	13,699,615.78	14,742,594.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,586,790.52	11,849,616.20
递延所得税资产	3,075,502.36	2,600,973.57
其他非流动资产	4,349,193.05	4,585,689.53
非流动资产合计	198,275,981.05	215,306,559.14
资产总计	1,274,465,464.84	743,480,257.10
流动负债：		
短期借款	10,353,233.27	103,457,289.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		11,390,338.94
应付账款	159,203,628.00	144,218,787.07
预收款项		
合同负债	7,924,691.98	17,179,102.05

应付职工薪酬	18,424,856.29	15,391,420.85
应交税费	3,904,007.72	3,390,140.24
其他应付款	13,049,183.18	7,569,303.16
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	432,037.73	736,003.75
其他流动负债	660,848.58	2,131,519.05
流动负债合计	213,952,486.75	305,463,904.51
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	281,254.86	689,971.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,152,175.42	1,787,043.28
递延所得税负债	760,309.65	926,187.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,193,739.93	3,403,202.98
负债合计	216,146,226.68	308,867,107.49
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	580,728,700.43	43,734,092.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,881,214.71	33,210,066.68
未分配利润	357,709,323.02	297,668,990.73
所有者权益合计	1,058,319,238.16	434,613,149.61
负债和所有者权益总计	1,274,465,464.84	743,480,257.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	888,745,370.03	945,402,865.32
其中：营业收入	888,745,370.03	945,402,865.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	808,621,012.65	860,709,498.61
其中：营业成本	719,257,488.18	787,716,648.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,585,928.56	4,222,519.72
销售费用	11,905,570.87	11,719,319.44
管理费用	32,476,097.75	29,439,586.70
研发费用	44,379,651.86	38,583,127.96
财务费用	-2,983,724.57	-10,971,703.71
其中：利息费用	1,691,838.04	6,167,902.94
利息收入	6,316,507.79	423,068.71
加：其他收益	2,185,133.04	3,571,744.83
投资收益（损失以“-”号填列）	452,370.00	-6,536,011.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-129,421.99	129,421.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,905,588.76	1,522,403.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,171,292.02	-4,614,641.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	308,573.71	288,629.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,864,131.36	79,054,914.14
加：营业外收入	173,455.56	422,954.38
减：营业外支出	446,808.25	452,685.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,590,778.67	79,025,183.41
减：所得税费用	6,983,146.13	5,666,120.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,607,632.54	73,359,062.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,607,632.54	73,359,062.90
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	66,931,504.86	73,547,471.12
2.少数股东损益	-323,872.32	-188,408.22
六、其他综合收益的税后净额	84,939.51	-80,407.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	84,939.51	-80,407.20
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	84,939.51	-80,407.20
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	84,939.51	-80,407.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	66,692,572.05	73,278,655.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,016,444.37	73,467,063.92
归属于少数股东的综合收益总额	-323,872.32	-188,408.22
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.96	1.23
(二) 稀释每股收益	0.96	1.23

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谢伟明 主管会计工作负责人：余自然 会计机构负责人：周结欢

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	785,839,711.32	953,010,830.59
减：营业成本	640,706,487.38	795,307,766.31
税金及附加	3,304,204.87	3,958,621.52
销售费用	10,927,644.29	10,696,769.61
管理费用	26,281,910.32	23,656,133.67
研发费用	39,163,673.83	35,011,609.97
财务费用	-9,646,119.61	-18,290,770.20
其中：利息费用	1,381,139.84	6,138,390.52

利息收入	7,037,244.58	926,665.72
加：其他收益	2,029,392.38	3,129,955.18
投资收益（损失以“－”号填列）	452,370.00	-6,536,011.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-129,421.99	129,421.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	316,853.91	3,103,261.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,860,882.85	-1,846,665.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	219,047.48	203,731.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,129,269.17	100,854,393.05
加：营业外收入	110,693.58	259,013.43
减：营业外支出	213,290.70	446,453.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,026,672.05	100,666,953.21
减：所得税费用	5,315,191.73	9,592,923.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,711,480.32	91,074,030.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	66,711,480.32	91,074,030.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	66,711,480.32	91,074,030.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	883,541,470.69	1,037,817,576.04
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	48,376,626.90	77,950,598.69
收到其他与经营活动有关的现金	8,884,662.61	5,566,696.04
经营活动现金流入小计	940,802,760.20	1,121,334,870.77
购买商品、接受劳务支付的现金	578,691,451.22	744,064,551.93
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	172,304,845.99	179,795,443.16
支付的各项税费	15,119,417.81	13,653,889.00
支付其他与经营活动有关的现金	27,097,135.87	25,337,661.96
经营活动现金流出小计	793,212,850.89	962,851,546.05
经营活动产生的现金流量净额	147,589,909.31	158,483,324.72
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,785,430.00	1,489,808.69
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	120,958,370.00	504,300.00
投资活动现金流入小计	122,743,800.00	1,994,108.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,649,786.22	34,847,514.29
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	480,000,000.00	6,934,520.00
投资活动现金流出小计	511,649,786.22	41,782,034.29
投资活动产生的现金流量净额	-388,905,986.22	-39,787,925.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	581,286,792.48	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00
取得借款收到的现金	38,901,219.57	202,962,050.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,477,521.85	22,336,902.44
筹资活动现金流入小计	635,665,533.90	225,398,952.44
偿还债务支付的现金	131,741,219.57	296,751,529.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,239,287.35	6,039,602.18
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	44,334,598.86	32,732,801.71
筹资活动现金流出小计	178,315,105.78	335,523,932.89
筹资活动产生的现金流量净额	457,350,428.12	-110,124,980.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	905,138.99	4,279,398.81
五、现金及现金等价物净增加额	216,939,490.20	12,849,817.48
加：期初现金及现金等价物余额	68,878,657.17	56,028,839.69
六、期末现金及现金等价物余额	285,818,147.37	68,878,657.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	777,397,519.23	1,031,256,723.09
收到的税费返还	48,130,466.62	77,950,598.69
收到其他与经营活动有关的现金	6,532,175.71	4,054,608.15
经营活动现金流入小计	832,060,161.56	1,113,261,929.93
购买商品、接受劳务支付的现金	544,062,328.17	775,795,782.39
支付给职工以及为职工支付的现金	134,045,251.50	145,448,315.34
支付的各项税费	8,072,491.57	10,700,477.31
支付其他与经营活动有关的现金	25,175,470.47	21,533,112.24
经营活动现金流出小计	711,355,541.71	953,477,687.28
经营活动产生的现金流量净额	120,704,619.85	159,784,242.65
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,288,721.33	1,389,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	120,588,794.39	504,300.00
投资活动现金流入小计	123,877,515.72	1,893,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,800,597.50	18,107,829.06
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	480,000,000.00	6,934,520.00
投资活动现金流出小计	497,800,597.50	25,942,349.06

投资活动产生的现金流量净额	-373,923,081.78	-24,048,519.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	581,286,792.48	
取得借款收到的现金	38,901,219.57	202,962,050.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,830,554.25	24,614,033.70
筹资活动现金流入小计	638,018,566.30	227,576,083.70
偿还债务支付的现金	131,741,219.57	296,751,529.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,928,589.15	6,010,089.76
支付其他与筹资活动有关的现金	51,099,449.13	60,648,839.81
筹资活动现金流出小计	184,769,257.85	363,410,458.57
筹资活动产生的现金流量净额	453,249,308.45	-135,834,374.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	719,724.94	4,376,455.67
五、现金及现金等价物净增加额	200,750,571.46	4,277,804.39
加：期初现金及现金等价物余额	52,143,041.68	47,865,237.29
六、期末现金及现金等价物余额	252,893,613.14	52,143,041.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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
	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	60,000.00				42,251.2		-86.1		33,209.7		234,500.622		369,875.399	-1.27	368,599.510
加：会计政策变更							8,912.63		334.90		206,455.00		215,702.53		215,702.53
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	60,000.00				42,251.2		-77.2		33,210.0		234,707.077		370,091.102	-1.27	368,815.212
三、本期增减变动金额（减）	20,000.00				536,994.608		84,939.51		6,671.148.03		60,260.356.83		624,011.052.60	-323.872.32	623,687.180.28

少以 “一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额							84,9 39.5 1				66,9 31,5 04.8 6		67,0 16,4 44.3 7	- 323, 872. 32	66,6 92,5 72.0 5
(二) 所 有者投 入和减 少资本	20,0 00,0 00.0 0												556, 994, 608. 23		556, 994, 608. 23
1. 所 有者投 入的普 通股	20,0 00,0 00.0 0												555, 857, 575. 64		555, 857, 575. 64
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本													0.00		
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额													1,13 7,03 2.59		1,13 7,03 2.59
4. 其 他															
(三) 利润分 配									6,67 1,14 8.03		- 6,67 1,14 8.03				
1. 提 取盈余 公积									6,67 1,14 8.03		- 6,67 1,14 8.03				
2. 提 取一般 风险准 备															
3.															

对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000.00				579,245.849.96		7,655.32		39,881.214.71		294,967.434.80		994,102.154.79	-1,599,761.58	992,502.393.21

上期金额

单位：元

项目	2022 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
	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	60,000.00				41,133.543.52		4,169.65		24,102.628.94		170,091.879.95		295,332.222.06	-1,187,481.04	294,144,741.02
加：会计政策变更							-1,046.64		34.74		175,129.90		174,118.00		174,118.00
期差错更正															0.00
其他															
二、本年期初余额	60,000.00				41,133.543.52		3,123.01		24,102.663.68		170,267,009.85		295,506,340.06	-1,187,481.04	294,318,859.02
三、本期增减变动金额（减少以“_”					1,117.698.21		-80,407.20		9,107,403.00		64,440,068.12		74,584,762.13	-88,408.22	74,496,353.91

号填列)														
(一) 综合收益总额										73,547,471.12		73,467,063.92	-188,408.22	73,278,655.70
(二) 所有者投入和减少资本					1,117,698.21							1,117,698.21	100,000.00	1,217,698.21
1. 所有者投入的普通股													100,000.00	100,000.00
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					1,117,698.21							1,117,698.21		1,117,698.21
4. 其他														
(三) 利润分配								9,107,403.00		-9,107,403.00				
1. 提取盈余公积								9,107,403.00		-9,107,403.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者														

(或 股 东) 的 分 配															
4. 其 他															
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转															
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
(五) 专															

项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	60,000.00				42,251.24		-77,284.19		33,210.06		234,707.07		370,091.10	-1,275.88	368,815.21
余额	0				3		9		8		97		19	9.26	93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				43,734,092.20				33,209,731.78	297,665,976.64		434,609,800.62
加：会计政策变更									334.90	3,014.09		3,348.99
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				43,734,092.20				33,210,066.68	297,668,990.73		434,613,149.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号	20,000,000.00				536,994,608.23				6,671,148.03	60,040,332.29		623,706,088.55

填列)												
(一) 综合收益总额										66,711,480.32		66,711,480.32
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				536,994,608.23							556,994,608.23
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				535,857,575.64							555,857,575.64
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					1,137,032.59							1,137,032.59
4. 其他												
(三) 利润分配									6,671,148.03	-6,671,148.03		
1. 提取盈余公积									6,671,148.03	-6,671,148.03		
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	80,000,000.00				580,728,700.43				39,881,214.71	357,709,323.02		1,058,319,238.16

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				42,616,393.99				24,102,628.94	215,702,051.09		342,421,074.02
加：会计政策变更									34.74	312.64		347.38
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				42,616,393.99				24,102,663.68	215,702,363.73		342,421,421.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,117,698.21				9,107,403.00	81,966,627.00		92,191,728.21
（一）综合收益总额										91,074,030.00		91,074,030.00
（二）所有者投入					1,117,698.21							1,117,698.21

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					1,117,698.21							1,117,698.21
4. 其他												
(三) 利润分配								9,107,403.00	-	9,107,403.00		
1. 提取盈余公积								9,107,403.00	-	9,107,403.00		
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、本期末余额	60,000,000.00				43,734,092.20				33,210,066.68	297,668,990.73		434,613,149.61

三、公司基本情况

（一）公司概况

珠海市智迪科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由珠海市智迪科技有限公司（以下简称“智迪有限”）整体改制而设立的股份有限公司。珠海市智迪科技有限公司成立于 1996 年 8 月 28 日，由广东省珠海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册资本为人民币 200 万元，其中：韦松根投入 80 万元，占注册资本的 40%；谢伟明投入 60 万元，占注册资本的 30%；黎柏松投入 60 万元，占注册资本的 30%。

1997 年 12 月 30 日，韦松根将其持有公司的 40% 的股份，分别转让给谢伟明 21%，黎柏松 19%。

2011 年 4 月 7 日，经智迪有限股东会决议，公司增加注册资本 800 万元，增资后注册资本为 1,000 万元，其中：谢伟明出资 510 万元，占注册资本的 51%；黎柏松出资 490 万元，占注册资本的 49%，于 2011 年 4 月 19 日办理了工商变更登记。

2012 年 9 月 3 日，经智迪有限股东会决议，公司增加注册资本 1,000 万元，增资后注册资本为 2,000 万元，其中：谢伟明出资 1,020 万元，占注册资本的 51%，黎柏松出资 980 万元，占注册资本的 49%，于 2012 年 9 月 20 日办理了工商变更登记。

2015 年 10 月 21 日，经公司股东会决议，公司增加注册资本 222.2222 万元，由新股东珠海市智控投资企业（有限合伙）投入，增资后注册资本为 2,222.2222 万元，于 2015 年 10 月 30 日办理了工商变更登记。

2015 年 11 月 30 日，智迪有限股东会作出决议，同意以智迪有限截至 2015 年 10 月 31 日经审计的净资产按比例折合股份 5,280 万股，整体变更为股份有限公司，公司名称由珠海市智迪科技有限公司变更为珠海市智迪科技股份有限公司。2015 年 12 月 21 日，经广东省珠海市工商行政管理局核准变更登记，取得企业法人营业执照（注册号：91440400617975895W）。

2015 年 12 月，经本公司 2015 年第一次临时股东大会决议，公司增加注册资本 720 万元，由新股东珠海市玖润投资企业（有限合伙）、珠海市昭华投资企业（有限合伙）投入，增资后注册资本为 6,000 万元，于 2015 年 12 月 29 日办理工商变更登记。

2023 年 5 月 24 日，经中国证券监督管理委员会做出《关于同意珠海市智迪科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1158 号），核准公司首次公开发行股票的申请。2023 年 7 月 17 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“智迪科技”，证券代码“301503”。公司首次向社会公开发行人民币普通股 2,000 万股，每股面值 1.00 元，本次发行后公司总股本变更为人民币 8,000 万元。

本公司注册地址：珠海市高新区唐家湾镇金园一路 8 号厂房；法定代表人为谢伟明。

本公司统一社会信用代码：91440400617975895W。

本公司所处的行业属于计算机外设行业，主要从事键盘、鼠标等计算机外设产品的研发、生产及销售，公司的主要产品为键盘、鼠标等计算机外设产品。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出。

（二）合并财务报表范围

1、本公司本报告期末纳入合并范围的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
香港智迪国际控股有限公司	香港	香港	电子产品贸易	100	
珠海市朗冠精密模具有限公司	珠海	珠海	模具生产及销售	100	
珠海市捷锐科技有限公司	珠海	珠海	自动化设备等设计、研发、销售	90	
珠海龙狮科技有限公司	珠海	珠海	电脑配件的加工	100	
越南智迪科技有限公司	越南	越南	电脑配件的生产、加工、销售	100	

上述子公司具体情况详见“第十节 财务报告”之“十、在其他主体中的权益”。

2、本公司报告期内合并财务报表范围变化

报告期内，公司合并范围变化情况详见“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计，请详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“37、收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“43、重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。境外子公司中，越南智迪科技有限公司以越南盾为其记账本位币，香港智迪国际控股有限公司以人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万人民币
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	50 万人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五之“7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”之“（2）合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五之“22、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五之“22、长期股权投资”或本节五之“11、金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本节五之“22、长期股权投资”之“（2）后续计量及损

益确认方法”之“④ 处置长期股权投资”)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算,按照本节五之“22、长期股权投资”(2)后续计量及损益确认方法之“②权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营,确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本集团单独所发生的费用,以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况,本集团全额确认该损失;对于本集团自共同经营购买资产的情况,本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为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。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的当月首日汇率折算为记账本位币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除下述几项之外,均计入当期损益:属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;除摊余成本(含减值)之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司之境外子公司中,越南智迪科技有限公司以越南盾为其记账本位币,香港智迪国际控股有限公司以人民币为其记账本位币。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易日即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

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即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造

成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

① 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④ 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。

对于划分为账龄组合的应收票据组合，账龄与整个存续期预期信用损失率如下：

账龄	应收票据预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50

账龄	应收票据预期信用损失率 (%)
4-5 年	80
5 年以上	100

应收票据预期信用损失的会计处理方法参见本节五之“11、金融工具”中金融资产减值的会计处理。

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

关联方组合	本组合为合并范围内公司间应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算，修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。

对于划分为账龄组合的应收款项，账龄与整个存续期预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

应收账款预期信用损失的会计处理方法参见本节五之“11、金融工具”中金融资产减值的会计处理。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节五之“11、金融工具”。

15、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为合并范围内公司间其他应收款项。
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算，修改其他应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。

对于划分为账龄组合的其他应收款项，账龄与整个存续期预期信用损失率如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

其他应收款的预期信用损失的会计处理方法参见本节五之“11、金融工具”中金融资产减值的会计处理。

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法同本节五之“13、应收账款”。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月度移动加权平均法计价；本公司半成品、库存商品以计划成本核算，对半成品、库存商品的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动

资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本节五之“11、金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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；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。

采用权益法核算时，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；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；对于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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五之“7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”之“（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5	3.17-6.33
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。待安装调试验收的设备类在建工程在（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过管理人员和使用人员验收。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五之“30、长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本集团依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、模具费及其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售收入包括销售商品收入和租赁收入。

（1）销售商品收入

本公司主要销售鼠标、键盘、键鼠套装等计算机外设产品。公司产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。

（一）一般销售模式

内销收入：公司根据合同的约定将产品交付客户，取得客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

外销收入：公司根据合同的约定将产品出口报关，取得报关单及提单或签收单时，商品控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（二）供应商管理库存模式

公司根据合同的约定将产品发送至指定仓库，客户从仓库提货领用，取得客户提货及开票通知并向客户开具结算发票时，商品控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（2）租赁收入

本公司租赁收入业务在签订租赁合同并交付使用，根据租赁期间按月确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；② 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③ 该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本节五之“24、固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本集团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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元或者 5,000 美元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③ 该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 12 月 13 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。	递延所得税资产、递延所得税负债、其他综合收益、盈余公积、未分配利润、所得税费用	

受重要影响的报表项目金额，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“43、重要会计政策和会计估计变更”之“（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

单位：元

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	8,491,946.74	213,896.33
递延所得税负债	9,394,969.12	210,547.34
其他综合收益	5,349.48	
盈余公积	334.90	334.90
未分配利润	210,018.15	3,014.09
所得税费用	-31,625.26	3,001.61

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税法规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、3%
消费税	0	0
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见披露情况说明
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海市智迪科技股份有限公司	15%
香港智迪国际控股有限公司	16.5%

珠海市朗冠精密模具有限公司	15%
珠海市捷锐科技有限公司	15%
越南智迪科技有限公司	20%
珠海龙狮科技有限公司	20%

2、税收优惠

本公司于 2021 年 12 月 31 日取得证书编号为 GR202144011343 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司珠海市朗冠精密模具有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得证书编号为 GR202344000218 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

本公司子公司珠海市捷锐科技有限公司于 2022 年 2 月 14 日取得证书编号为 GR202144011179 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。2011 年 10 月 11 日，财税〔2011〕100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司及子公司珠海市朗冠精密模具有限公司、珠海市捷锐科技有限公司为先进制造业企业，享受该税收优惠政策。

根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)文件自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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)的优惠基础上，再减半征收企业所得税。本公司之子公司珠海龙狮科技有限公司符合制造业小型微利企业的认定标准，其所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据粤财税〔2023〕34 号《广东省财政厅等五部门关于我省实施自主就业退役士兵和重点群体创业就业有关税收政策的通知》，(1) 企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招聘人数，以每人每年 9000 元的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税；(2) 企业招用脱贫人口、在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证明》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招聘人数，以每人每年 7800 元的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。上述优惠政策的执行期间为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。本公司及子公司珠海市朗冠精密模具有限公司、珠海市捷锐科技有限公司、珠海龙狮科技有限公司享受该税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,619.90	68,928.87
银行存款	285,705,067.36	68,785,866.86
其他货币资金	2,460.11	3,447,796.24

合计	285,818,147.37	72,302,591.97
其中：存放在境外的款项总额	28,745,462.34	15,126,494.07

其他说明：

注 1：其他货币资金主要系保证金

其他货币资金明细如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
网店保证金		3,003.00
银行承兑汇票保证金	2,460.11	3,420,931.80
支付宝、微信、京东等账户余额		23,861.44
合计	2,460.11	3,447,796.24

2、交易性金融资产

单位：元

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		129,421.99
其中：		
外汇远期合约		129,421.99
其中：		
合计		129,421.99

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	
商业承兑票据	88,920.00	
	0.00	0.00
合计	188,920.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	193,600.00	100.00%	4,680.00	2.42%	188,920.00					
其中:										
银行承兑汇票	100,000.00	51.65%			100,000.00					
商业承兑汇票	93,600.00	48.35%	4,680.00	5.00%	88,920.00					
合计	193,600.00	100.00%	4,680.00	5.00%	188,920.00					

按组合计提坏账准备: 4680.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	93,600.00	4,680.00	5.00%
合计	93,600.00	4,680.00	

确定该组合依据的说明:

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	249,495,130.84	200,294,538.73
1 至 2 年		272,710.00
2 至 3 年		869.27
3 年以上	58,122.00	57,252.73
3 至 4 年	869.27	57,252.73
4 至 5 年	57,252.73	
合计	249,553,252.84	200,625,370.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	249,553,252.84	100.00%	12,520,993.37	5.02%	237,032,259.47	200,625,370.73	100.00%	10,070,885.09	5.02%	190,554,485.64
其中：										
账龄分析法组合	249,553,252.84	100.00%	12,520,993.37	5.02%	237,032,259.47	200,625,370.73	100.00%	10,070,885.09	5.02%	190,554,485.64
合计	249,553,252.84	100.00%	12,520,993.37	5.02%	237,032,259.47	200,625,370.73	100.00%	10,070,885.09	5.02%	190,554,485.64

按组合计提坏账准备：12,520,993.37

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	249,495,130.84	12,474,756.55	5.00%
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	869.27	434.64	50.00%
4-5 年	57,252.73	45,802.18	80.00%
合计	249,553,252.84	12,520,993.37	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	10,014,726.94	56,158.15		10,070,885.09
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,460,029.61	-9,921.33		2,450,108.28
2023 年 12 月 31 日余额	12,474,756.55	46,236.82		12,520,993.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,070,885.09	2,450,108.28				12,520,993.37
合计	10,070,885.09	2,450,108.28				12,520,993.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	88,667,202.20	0.00	88,667,202.20	35.53%	4,433,360.11
客户二	61,324,720.81	0.00	61,324,720.81	24.57%	3,066,236.04
客户三	25,013,050.40	0.00	25,013,050.40	10.02%	1,250,652.52
客户四	22,488,573.07	0.00	22,488,573.07	9.01%	1,124,428.65
客户五	17,254,846.83	0.00	17,254,846.83	6.91%	862,742.34
合计	214,748,393.31	0.00	214,748,393.31	86.04%	10,737,419.66

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,268,880.01	3,657,289.42
合计	5,268,880.01	3,657,289.42

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	2,709,802.49	2,369,975.07
其他往来款项	2,501,292.17	1,055,601.57
个人社保及公积金	825,353.02	668,903.64
合计	6,036,447.68	4,094,480.28

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	4,316,840.70	2,280,691.35
1至2年	65,956.00	1,581,871.19
2至3年	1,544,734.24	24,450.00
3年以上	108,916.74	207,467.74
3至4年	24,450.00	97,467.74
4至5年	74,466.74	10,000.00
5年以上	10,000.00	100,000.00
合计	6,036,447.68	4,094,480.28

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	

其中：										
按组合计提坏账准备	6,036,447.68	100.00%	767,567.67	12.72%	5,268,880.01	4,094,480.28	100.00%	437,190.86	10.68%	3,657,289.42
其中：										
账龄分析法组合	6,036,447.68	100.00%	767,567.67	12.72%	5,268,880.01	4,094,480.28	100.00%	437,190.86	10.68%	3,657,289.42
合计	6,036,447.68	100.00%	767,567.67	12.72%	5,268,880.01	4,094,480.28	100.00%	437,190.86	10.68%	3,657,289.42

按组合计提坏账准备：767,567.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提的坏账准备	6,036,447.68	767,567.67	12.72%
合计	6,036,447.68	767,567.67	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	297,115.64	140,075.22		437,190.86
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-81,362.24	411,739.04		330,376.81
2023 年 12 月 31 日余额	215,753.41	551,814.26		767,567.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按账龄分析法计提的坏账准备	437,190.86	330,376.81				767,567.67
合计	437,190.86	330,376.81				767,567.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	保证金押金	2,484,677.28	0-3 年	41.16%	510,417.42
第二名	其他往来款项	1,655,752.74	1 年以内	27.43%	82,787.64
第三名	个人社保及公积金	577,487.02	1 年以内	9.57%	28,874.35
第四名	其他往来款项	412,938.10	1 年以内	6.84%	20,646.91
第五名	个人社保及公积金	247,866.00	1 年以内	4.11%	12,393.30
合计		5,378,721.14		89.11%	655,119.62

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,375,763.08	100.00%	3,898,772.63	65.97%
1 至 2 年			2,011,035.00	34.03%
合计	14,375,763.08		5,909,807.63	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付账款汇总	13,472,443.88	93.72%

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	61,252,577.55	5,278,572.94	55,974,004.61	91,191,925.10	2,204,503.61	88,987,421.49
在产品	22,657,700.57	506,461.03	22,151,239.54	7,400,591.47	53,750.33	7,346,841.14
库存商品	30,045,972.02	768,681.67	29,277,290.35	53,252,186.49	1,787,158.73	51,465,027.76
发出商品	6,376,430.73		6,376,430.73	2,908,842.46		2,908,842.46
半成品	28,266,023.33	1,244,330.28	27,021,693.05	31,539,273.62	1,867,492.81	29,671,780.81
合计	148,598,704.20	7,798,045.92	140,800,658.28	186,292,819.14	5,912,905.48	180,379,913.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	2,204,503.61	4,334,497.88		1,260,305.57	122.98	5,278,572.94
在产品	53,750.33	452,710.70		0.00	0.00	506,461.03
库存商品	1,787,158.73	370,600.30		1,388,652.90	424.46	768,681.67
半成品	1,867,492.81	1,013,483.14		1,636,461.18	184.49	1,244,330.28
合计	5,912,905.48	6,171,292.02		4,285,419.65	731.93	7,798,045.92

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,803,304.03	2,181,960.00
合计	2,803,304.03	2,181,960.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及利息	361,773,500.00	
待抵扣增值税进项税	4,161,960.95	1,473,005.92
增值税退税款	5,066,382.81	3,326,393.93
预缴所得税	23,007.63	1,046,582.31
上市服务费		5,641,509.33
其他	547,412.93	355,024.83
合计	371,572,264.32	11,842,516.32

其他说明：

1、定期存款及利息主要为公司将人民币 30,000.00 万元闲置募集资金(含超募资金)和人民币 6,000.00 万元闲置自有资金进行现金管理。

2、上市服务费系公司为发行权益性证券所预付的中介机构服务费；

12、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

13、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

14、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	3,855,682.73	340,827.00	3,514,855.73	4,557,413.98	241,969.00	4,315,444.98	4%-5%
减：一年内到期的长期应收款	-	-302,340.00	-	-	-114,840.00	-	
合计	3,105,644.03		2,803,304.03	2,296,800.00		2,181,960.00	
	750,038.70	38,487.00	711,551.70	2,260,613.98	127,129.00	2,133,484.98	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,855,682.73	100.00%	340,827.00	8.84%	3,514,855.73	4,557,413.98	100.00%	241,969.00	5.31%	4,315,444.98
其中：										
账龄分析法组合	3,855,682.73	100.00%	340,827.00	8.84%	3,514,855.73	4,557,413.98	100.00%	241,969.00	5.31%	4,315,444.98
合计	3,855,682.73	100.00%	340,827.00	8.84%	3,514,855.73	4,557,413.98	100.00%	241,969.00	5.31%	4,315,444.98

按组合计提坏账准备：340,827.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	3,855,682.73	340,827.00	8.84%
合计	3,855,682.73	340,827.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	241,969.00			241,969.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	98,858.00			98,858.00
2023 年 12 月 31 日余额	340,827.00			340,827.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
账龄组合	241,969.00	98,858.00				340,827.00
合计	241,969.00	98,858.00				340,827.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

16、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

17、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

19、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	165,471,702.16	165,581,288.28
合计	165,471,702.16	165,581,288.28

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	129,550,436.42	117,614,411.35	3,428,915.92	13,729,410.83	264,323,174.52
2.本期增加金额		23,838,116.66	435,460.66	534,326.88	24,807,904.20
(1) 购置		74,815.05	418,816.85	472,400.89	966,032.79
(2) 在建工程转入		23,947,585.65	20,736.98	128,371.23	24,096,693.86
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动		-184,284.04	-4,093.17	-66,445.24	-254,822.45
3.本期减少金额		10,467,290.62		352,153.86	10,819,444.48
(1) 处置或报废		10,467,290.62		352,153.86	10,819,444.48
4.期末余额	129,550,436.42	130,985,237.39	3,864,376.58	13,911,583.85	278,311,634.24
二、累计折旧					
1.期初余额	28,682,012.14	61,600,626.33	2,345,147.44	6,114,100.33	98,741,886.24
2.本期增加金额	4,371,835.93	13,880,100.16	321,895.70	2,053,528.53	20,627,360.32
(1) 计提	4,371,835.93	13,938,485.21	323,292.91	2,068,575.67	20,702,189.72
(2) 汇率变动		-58,385.05	-1,397.21	-15,047.14	-74,829.40
3.本期减少金额		6,232,683.27		296,631.21	6,529,314.48
(1) 处置或报废		6,232,683.27		296,631.21	6,529,314.48
4.期末余额	33,053,848.07	69,248,043.22	2,667,043.13	7,870,997.65	112,839,932.08
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	96,496,588.35	61,737,194.17	1,197,333.44	6,040,586.20	165,471,702.16
2.期初账面价值	100,868,424.28	56,013,785.02	1,083,768.48	7,615,310.50	165,581,288.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,720,174.20

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,408,348.85	13,640,788.47
合计	7,408,348.85	13,640,788.47

(1) 在建工程情况

单位：元

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
待安装调试验收的设备	7,408,348.85		7,408,348.85	13,640,788.47		13,640,788.47
合计	7,408,348.85		7,408,348.85	13,640,788.47		13,640,788.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

21、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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**22、油气资产**适用 不适用

23、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	交通工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	60,130,645.16		60,130,645.16
2.本期增加金额	78,047.06	507,989.88	586,036.94
(1) 租赁增加	601,346.99	507,989.88	1,109,336.87
(2) 汇率变动	-523,299.93		-523,299.93
3.本期减少金额	3,367,027.30		3,367,027.30
(1) 租赁取消	3,367,027.30		3,367,027.30
4.期末余额	56,841,664.92	507,989.88	57,349,654.80
二、累计折旧			
1.期初余额	12,804,887.31		12,804,887.31
2.本期增加金额	6,613,011.79	35,277.10	6,648,288.89
(1) 计提	6,736,309.80	35,277.10	6,771,586.90
(2) 汇率变动	-123,298.01		-123,298.01
3.本期减少金额	2,526,407.40		2,526,407.40
(1) 处置	2,526,407.40		2,526,407.40
4.期末余额	16,891,491.70	35,277.10	16,926,768.80
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	39,950,173.22	472,712.78	40,422,886.00
2.期初账面价值	47,325,757.85		47,325,757.85

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

24、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,856,666.42			11,489,229.31	22,345,895.73
2.本期增加金额				435,203.81	435,203.81
(1) 购置				441,769.92	441,769.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动				-6,566.11	-6,566.11
3.本期减少金额				353,209.47	353,209.47
(1) 处置				353,209.47	353,209.47
4.期末余额	10,856,666.42			11,571,223.65	22,427,890.07
二、累计摊销					
1.期初余额	2,292,443.48			4,373,776.90	6,666,220.38
2.本期增加金额	259,521.94			1,395,293.12	1,654,815.06
(1) 计提	259,521.94			1,396,004.46	1,655,526.40
(2) 汇率变动				-711.34	-711.34
3.本期减少金额				96,396.13	96,396.13
(1) 处置				96,396.13	96,396.13
4.期末余额	2,551,965.42			5,672,673.89	8,224,639.31
三、减值准备					
1.期初余额				256,813.34	256,813.34
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				256,813.34	256,813.34
(1) 处置				256,813.34	256,813.34
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,304,701.00			5,898,549.76	14,203,250.76
2.期初账面	8,564,222.94			6,858,639.07	15,422,862.01

价值					
----	--	--	--	--	--

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

25、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海龙狮科技有限公司	466,699.32					466,699.32
合计	466,699.32					466,699.32

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
珠海龙狮科技有限公司	466,699.32					466,699.32
合计	466,699.32					466,699.32

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

26、长期待摊费用

单位：元

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
装修工程款	4,261,429.40	1,127,836.23	2,354,543.69	98,556.89	2,936,165.05
模具	10,821,862.47	4,965,415.12	8,908,768.60	130,862.83	6,747,646.16
其他	581,332.95	2,371,876.46	557,475.73		2,395,733.68
合计	15,664,624.82	8,465,127.81	11,820,788.02	229,419.72	12,079,544.89

其他说明：

27、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

单位：元

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	8,045,606.62	1,214,502.68	7,038,718.70	1,218,916.63
内部交易未实现利润	10,084,957.04	1,803,627.74	8,180,191.89	1,406,589.19
可抵扣亏损	8,458,846.13	1,691,769.23	21,131,904.60	4,226,380.92
信用减值准备	10,438,770.41	1,726,680.33	8,442,196.09	1,296,405.78
股权激励	3,524,033.11	528,604.97	2,509,593.71	376,439.05
递延收益	1,152,175.42	172,826.31	1,787,043.28	268,056.49
租赁负债	47,504,460.50	9,465,227.47	52,021,428.49	10,332,986.91
合计	89,208,849.23	16,603,238.73	101,111,076.76	19,125,774.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
交易性金融资产公允价值变动			129,421.99	19,413.30
固定资产加速折旧	3,933,876.29	590,081.44	4,641,515.28	696,227.29
使用权资产	40,422,886.03	8,027,834.47	47,325,757.83	9,394,969.12
合计	44,356,762.32	8,617,915.91	52,096,695.10	10,110,609.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		16,603,238.73		19,125,774.97
递延所得税负债		8,617,915.91		10,110,609.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	61,104,281.32	53,463,237.64
应收账款坏账准备	2,883,310.20	2,289,671.12
其他应收款坏账准备	4,967.43	18,177.74
存货跌价准备	124,404.26	53,750.33
无形资产减值准备		256,813.34
合计	64,116,963.21	56,081,650.17

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		7,174,166.26	
2024 年	14,196,557.89	14,447,300.00	
2025 年	7,341,676.00	7,343,144.42	
2026 年	8,421,096.17	9,217,863.64	
2027 年	15,280,763.32	15,280,763.32	
2028 年	15,864,187.94		
合计	61,104,281.32	53,463,237.64	

其他说明：

28、其他非流动资产

单位：元

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
设备购置款	7,748,394.04		7,748,394.04	3,632,283.36		3,632,283.36
合计	7,748,394.04		7,748,394.04	3,632,283.36		3,632,283.36

其他说明：

29、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					3,423,934.80	3,423,934.80	保证金	

固定资产	129,550,43 6.42	96,496,588. 35	抵押借款		129,550,43 6.42	100,868,42 4.28	抵押借款	
无形资产	10,856,666. 42	8,304,701.0 0	抵押借款		10,856,666. 42	8,564,222.9 4	抵押借款	
应收账款	13,425,280. 80	12,754,016. 76	质押借款					
合计	153,832,38 3.64	117,555,30 6.11			143,831,03 7.64	112,856,58 2.02		

其他说明：

本公司向中国农业银行股份有限公司珠海金鼎支行借款，以拥有完全所有权的土地使用权 8,304,701.00 元和全部房屋建筑物 96,496,588.35 元抵押，以应收账款 12,754,016.76 元质押。

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		92,840,000.00
抵押、保证及质押借款	10,000,000.00	
保证借款		10,000,000.00
应付利息	353,233.27	617,289.40
合计	10,353,233.27	103,457,289.40

短期借款分类的说明：

(1) 2023 年 12 月 31 日短期借款明细

银行	借款日	约定还款	期末余额	类型	备注
中国农业银行股份有限公司珠海金鼎支行	2023/2/23	2024/2/18	10,000,000.00	抵押+担保+质押	房地产抵押/谢伟明、黎柏松担保/应收账款质押
合计			10,000,000.00		

注：1.抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本节“七、合并财务报表项目注释”之“29、所有权或使用权受限制的资产”。

2. 质押借款的质押资产类别以及金额，参见本节“七、合并财务报表项目注释”之“29、所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

31、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

32、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		11,390,338.94
合计		11,390,338.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

34、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	2,790,230.54	4,443,350.75
货款	182,509,093.55	142,041,208.83
合计	185,299,324.09	146,484,559.58

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

35、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,678,269.75	8,366,394.33
合计	16,678,269.75	8,366,394.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提费用	3,924,050.60	2,774,908.69
保证金	591,274.70	573,270.00
销售返利	12,092,264.94	4,700,765.49
关联方往来		272,572.90
个人往来	1,348.51	773.52
其他	69,331.00	44,103.73
合计	16,678,269.75	8,366,394.33

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海确励电子有限公司	400,476.00	押金
合计	400,476.00	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

36、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,847,209.52	18,505,300.49
合计	28,847,209.52	18,505,300.49

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

北京汉德默兹克科技有限公司	-10,550,027.19	合同规定交付产品，履约完毕。
中化学城市投资有限公司	19,398,681.11	珠海市捷锐科技有限公司新增峨眉智慧农业产业集群项目
合计	8,848,653.92	—

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,488,100.02	165,288,722.17	161,482,028.29	23,294,793.90
二、离职后福利-设定提存计划		10,844,793.63	10,844,793.63	
合计	19,488,100.02	176,133,515.80	172,326,821.92	23,294,793.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,471,962.73	154,270,586.79	150,463,092.55	23,279,456.97
2、职工福利费		6,925,890.12	6,925,890.12	
3、社会保险费		2,277,726.45	2,277,726.45	
其中：医疗保险费		2,133,236.79	2,133,236.79	
工伤保险费		144,489.66	144,489.66	
4、住房公积金		1,511,495.00	1,511,495.00	
5、工会经费和职工教育经费	16,137.29	303,023.81	303,824.17	15,336.93
合计	19,488,100.02	165,288,722.17	161,482,028.29	23,294,793.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		10,564,331.69	10,564,331.69	
2、失业保险费		280,461.94	280,461.94	
合计		10,844,793.63	10,844,793.63	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	953,223.28	3,014,035.70
企业所得税	735,414.81	
个人所得税	278,735.95	256,760.02
城市维护建设税	722,747.45	1,077,371.83
房产税	1,035,188.90	1,034,590.79
印花税	599,573.88	522,866.31
教育费附加	388,134.80	490,235.44
地方教育费附加	130,059.44	194,626.43
土地使用税	65,585.92	65,585.92
合计	4,908,664.43	6,656,072.44

其他说明：

39、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,015,859.64	5,831,909.28
合计	5,015,859.64	5,831,909.28

其他说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,350,673.69	2,292,144.11
合计	3,350,673.69	2,292,144.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

43、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	—												—

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

44、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	57,463,666.87	64,519,909.21
减：未确认融资费用	-9,959,206.37	-12,388,123.07
减：一年内到期的租赁负债	-5,015,859.64	-5,831,909.28
合计	42,488,600.86	46,299,876.86

其他说明：

45、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

46、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

47、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

48、递延收益

单位：元

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	1,787,043.28		634,867.86	1,152,175.42	企业技术改造补贴
合计	1,787,043.28		634,867.86	1,152,175.42	

其他说明：

49、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

50、股本

单位：元

	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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

2023年7月17日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“智迪科技”，证券代码“301503”。公司首次向社会公开发行人民币普通股2,000万股，每股面值1.00元，本次发行后公司总股本变更为人民币8,000万元。

51、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

52、资本公积

单位：元

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）	39,438,368.11	535,857,575.64		575,295,943.75
其他资本公积	2,812,873.62	1,137,032.59		3,949,906.21
合计	42,251,241.73	536,994,608.23		579,245,849.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000.00 万股，募集资金总额为 631,800,000.00 元，其中计入公司“股本”20,000,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”535,857,575.64 元。
- 2、其他资本公积增加为股份支付形成，参见“第十节 财务报告”之“十五、股份支付”。

53、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-77,284.19	84,939.51				84,939.51		7,655.32
外币财务报表折算差额	-77,284.19	84,939.51				84,939.51		7,655.32
其他综合收益合计	-77,284.19	84,939.51				84,939.51		7,655.32

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：

55、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,210,066.68	6,671,148.03		39,881,214.71
合计	33,210,066.68	6,671,148.03		39,881,214.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,500,622.97	170,091,879.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	206,455.00	175,129.90
调整后期初未分配利润	234,707,077.97	170,267,009.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,931,504.86	73,547,471.12
减：提取法定盈余公积	6,671,148.03	9,107,403.00
期末未分配利润	294,967,434.80	234,707,077.97

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 206,455.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	856,770,970.79	696,525,007.22	934,213,784.60	783,262,876.71
其他业务	31,974,399.24	22,732,480.96	11,189,080.72	4,453,771.79
合计	888,745,370.03	719,257,488.18	945,402,865.32	787,716,648.50

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本年发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					856,770,970.79	696,525,007.22	856,770,970.79	696,525,007.22
其中：								
键盘					385,299,455.90	310,989,254.95	385,299,455.90	310,989,254.95
鼠标					239,288,701.10	190,820,071.35	239,288,701.10	190,820,071.35
键鼠套装					181,347,737.59	159,739,620.99	181,347,737.59	159,739,620.99
其他					50,835,076.20	34,976,059.93	50,835,076.20	34,976,059.93
按经营地区分类					856,770,970.79	696,525,007.22	856,770,970.79	696,525,007.22
其中：								
境内					119,352,070.79	101,960,247.22	119,352,070.79	101,960,247.22

					7.29	0.14	7.29	0.14
境外					737,418.89	594,564.76	737,418.89	594,564.76
					3.50	7.08	3.50	7.08
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					856,770.97	696,525.00	856,770.97	696,525.00
					0.79	7.22	0.79	7.22

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

一般情况下,对于内销收入,公司根据合同的约定将产品交付客户,取得客户的签收单时,商品的控制权转移,公司在该时点确认收入实现。对于外销收入,公司根据合同的约定将产品出口报关,取得报关单及提单或签收单时,商品控制权转移,公司在该时点确认收入实现。供应商管理库存模式下,公司根据合同的约定将产品发送至指定仓库,客户从仓库提货领用,取得提货及开票通知并向客户开具结算发票时,商品控制权转移,公司在该时点确认收入实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

59、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	962,928.77	1,313,865.95
教育费附加	645,583.93	909,208.72
房产税	1,016,693.95	1,016,004.18
土地使用税	65,585.92	65,585.92
印花税	386,170.49	304,284.21
地方教育附加	501,798.81	606,139.16
其他	7,166.69	7,431.58
合计	3,585,928.56	4,222,519.72

其他说明：

60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,231,923.90	16,861,038.45
业务招待费	2,477,559.38	2,146,232.46
折旧摊销费	3,915,700.21	3,951,417.25
办公费	522,196.24	726,950.45
咨询服务费	1,217,848.19	1,983,438.55
装修费	216,799.99	188,444.78
交通差旅费	971,815.08	638,173.31
维修保养费	1,032,806.00	933,912.83
股权激励	1,137,032.59	1,117,698.21
租赁费	384,952.69	411,067.83
其他	2,367,463.48	481,212.58
合计	32,476,097.75	29,439,586.70

其他说明：

61、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,212,019.71	7,919,195.16
业务招待费	1,147,431.03	912,001.71
办公费	429,322.41	491,514.30
差旅费	343,985.48	197,349.91
物料消耗样品费	466,987.84	1,094,373.18
折旧摊销费	682,439.30	630,229.58
其他	623,385.10	474,655.60
合计	11,905,570.87	11,719,319.44

其他说明：

62、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,672,974.75	27,779,204.27
折旧与摊销	1,875,612.36	1,899,417.29
直接投入	6,370,357.51	3,762,441.78
其他费用	4,460,707.24	5,142,064.62
合计	44,379,651.86	38,583,127.96

其他说明：

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,691,838.04	6,167,902.94
减：利息收入	6,316,507.79	423,068.71
汇兑损益	-1,239,551.48	-20,113,122.49
手续费及其他	329,468.07	510,144.74
未确认融资费用	2,551,028.59	2,886,439.81
合计	-2,983,724.57	-10,971,703.71

其他说明：

64、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	38,743.78	75,203.22
即征即退税金		28,020.02
政府补助	2,009,710.46	3,468,521.59
税收优惠	136,678.80	

65、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、公允价值变动收益

单位：元

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	-129,421.99	129,421.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-129,421.99	129,421.99
合计	-129,421.99	129,421.99

其他说明：

67、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	452,370.00	-6,536,011.61
合计	452,370.00	-6,536,011.61

其他说明：

68、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,680.00	
应收账款坏账损失	-2,465,448.03	1,470,406.33
其他应收款坏账损失	-336,602.73	1,452.55
长期应收款坏账损失	-98,858.00	50,545.00
合计	-2,905,588.76	1,522,403.88

其他说明：

69、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,171,292.02	-4,614,641.47
合计	-6,171,292.02	-4,614,641.47

其他说明：

70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	217,877.71	86,986.49
其他长期资产	90,696.00	201,643.32

71、营业外收入

单位：元

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
废品收入	144,097.74	183,400.38	144,097.74
其他	29,357.82	239,554.00	29,357.82
合计	173,455.56	422,954.38	173,455.56

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	196,797.78	19,509.63	196,797.78
滞纳金支出	1,847.98		1,847.98
违约金支出	245,003.49	327,711.66	245,003.49
对外捐赠支出		100,862.30	
其他	3,159.00	4,601.52	3,159.00
合计	446,808.25	452,685.11	446,808.25

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,999,847.25	8,426,637.06
递延所得税费用	983,298.88	-2,760,516.55
合计	6,983,146.13	5,666,120.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	73,590,778.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,038,616.81
子公司适用不同税率的影响	126,877.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	250,592.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-85,466.20
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	744,490.42
研发费用加计扣除	-6,489,910.17
其他	1,397,945.11
所得税费用	6,983,146.13

其他说明：

74、其他综合收益

详见附注“54、其他综合收益”。

75、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	4,037,007.79	175,397.76
政府补助	2,103,465.18	3,521,393.79
保证金	1,087,683.11	976,952.67
个人往来	658,544.93	279,489.18
其他往来款	997,961.60	613,462.64
合计	8,884,662.61	5,566,696.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,043,298.07	22,843,427.75
个人往来	792,772.57	270,395.99
保证金	1,409,505.83	1,039,140.28
其他往来款	1,851,559.40	1,184,697.94
合计	27,097,135.87	25,337,661.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇远期结售汇投资盈利	452,370.00	504,300.00
收回的定期存单及利息	120,506,000.00	
合计	120,958,370.00	504,300.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的定期存单及利息	120,506,000.00	
合计	120,506,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇远期结售汇投资亏损		6,934,520.00
进行现金管理的定期存单	480,000,000.00	
合计	480,000,000.00	6,934,520.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进行现金管理的定期存单	480,000,000.00	
合计	480,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期借款、银行承兑汇票保证金	15,477,521.85	22,336,902.44
合计	15,477,521.85	22,336,902.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期借款、银行承兑汇票保证金	12,053,587.05	21,038,607.97
支付租赁负债本息	8,819,833.24	9,434,193.74
支付上市费用	23,461,178.57	2,260,000.00
合计	44,334,598.86	32,732,801.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	66,607,632.54	73,359,062.90
加：资产减值准备	9,076,880.78	3,092,237.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,702,189.72	19,793,899.54
使用权资产折旧	6,771,586.90	8,457,929.67
无形资产摊销	1,655,526.40	1,477,711.59
长期待摊费用摊销	11,820,788.02	10,039,991.19
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）	-308,573.71	-288,629.81
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	196,797.78	19,509.63
公允价值变动损失（收益以	129,421.99	-129,421.99

“—”号填列)		
财务费用（收益以“—”号填列)	4,242,866.63	10,244,743.70
投资损失（收益以“—”号填列)	-452,370.00	6,536,011.61
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列)	2,522,536.24	-2,308,333.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列)	-1,492,693.80	-645,895.11
存货的减少（增加以“—”号填列)	33,407,963.36	54,671,586.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列)	-58,585,653.40	39,771,710.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列)	50,157,977.27	-66,726,487.29
其他	1,137,032.59	1,117,698.21
经营活动产生的现金流量净额	147,589,909.31	158,483,324.72
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	285,818,147.37	68,878,657.17
减：现金的期初余额	68,878,657.17	56,028,839.69
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	216,939,490.20	12,849,817.48

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,818,147.37	68,878,657.17
其中：库存现金	110,619.90	68,928.87
可随时用于支付的银行存款	285,705,067.36	68,785,866.86
可随时用于支付的其他货币资金	2,460.11	23,861.44
三、期末现金及现金等价物余额	285,818,147.37	68,878,657.17

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他流动资产-定期存单	360,000,000.00		管理用途为到期收取利息的定期存单
合计	360,000,000.00		

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	18,656,300.42	7.0827	132,136,978.98
欧元			
港币	3,469.57	0.90622	3,144.12
越南盾	2,714,308,476.00	0.000292	792,768.36
应收账款			

其中：美元	32,677,247.39	7.0827	231,443,140.09
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元			
越南盾	8,889,526,040.00	0.000292	2,596,364.79
长期应收款			
其中：美元	200,000.00	7.0827	1,416,540.00
其他应付款			
其中：美元	1,738,418.60	7.0827	12,312,697.42
欧元	13,000.05	7.8592	102,169.99
越南盾	1,148,562,447.00	0.000292	335,460.75
租赁负债			
其中：美元	6,257,373.52	7.0827	44,319,099.43
越南盾	1,396,402,047.00	0.000292	407,847.29
应付账款			
其中：美元	6,289,084.35	7.0827	44,543,697.73
欧元	5,835.99	7.8592	45,866.21
越南盾	9,663,733,025.00	0.000292	2,822,487.50

其他说明：

(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

香港智迪国际控股有限公司境外主要经营地为香港，记账本位币为人民币。越南智迪科技有限公司境外主要经营地为越南，记账本位币为越南盾。

79、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁费用为 308,602.11 元，租赁相关的现金流出总额为 8,639,993.09 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,967,591.34	
合计	1,967,591.34	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**80、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,672,974.75	27,779,204.27
折旧与摊销	1,875,612.36	1,899,417.29
直接投入	6,370,357.51	3,762,441.78
其他费用	4,460,707.24	5,142,064.62
合计	44,379,651.86	38,583,127.96
其中：费用化研发支出	44,379,651.86	38,583,127.96

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
香港智迪国际控股有限公司	10,000.00 ⁰¹	香港	香港	电子产品贸易	100.00%	0.00%	设立
珠海市朗冠精密模具有限公司	10,000,000.00	珠海	珠海	模具生产及销售	100.00%	0.00%	设立
珠海市捷锐科技有限公司	10,000,000.00	珠海	珠海	自动化设备等设计、研发、销售	90.00%	0.00%	设立
珠海龙狮科技有限公司	7,000,000.00	珠海	珠海	电脑配件的加工	100.00%	0.00%	非同一控制下合并
越南智迪科技有限公司	46,420,000.00 ⁰²	越南	越南	电脑配件的生产、加工、销售	100.00%	0.00%	设立

注：01 香港智迪国际控股有限公司注册资本本币为港币。

02 越南智迪科技有限公司注册资本本币为越南盾。

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

		产			债			产			债	
--	--	---	--	--	---	--	--	---	--	--	---	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,787,043.28			634,867.86		1,152,175.42	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
专项资金补贴款	392,421.00	420,000.00
扩大进口项目补贴	222,502.70	187,805.00
就业稳岗补助	159,918.90	1,267,165.47
高新技术企业补贴		500,000.00
专精特新奖励奖金	600,000.00	
经济稳步增长奖励奖金		90,786.00
贷款利息补贴	553,200.00	901,500.00
其他		50,914.08

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为

降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）金融工具的风险

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、越南盾有关，除本集团的几个下属子公司以美元、越南盾进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、越南盾余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“78、外币货币性项目”。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元贬值 1%	2,313,751.82	2,313,751.82	1,404,299.18	1,404,299.18
人民币对美元升值 1%	-2,313,751.82	-2,313,751.82	-1,404,299.18	-1,404,299.18
人民币对欧元贬值 1%	-1,258.31	-1,258.31	-4,435.67	-4,435.67
人民币对欧元升值 1%	1,258.31	1,258.31	4,435.67	4,435.67
人民币对越盾贬值 1%	-1,413.30	-1,413.30	-11,235.80	-11,235.80
人民币对越盾升值 1%	1,413.30	1,413.30	11,235.80	11,235.80

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

（2）利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，报告期内本集团无浮动利率借款。

本公司带息债务情况如下：

带息债务类型	本年	上年
固定利率带息债务		
其中：短期借款	10,000,000.00	102,840,000.00

（3）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团仅与关联方及经认可的且信誉良好的第三方进行交易。信用风险集中按照客户进行管理。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的应收账款的 86.04%(2023 年 12 月 31 日：86.04%) 源于前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款”和“6、其他应收款”的披露。

3、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。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款（含利息）	10,353,233.27		
应付账款	185,299,324.09		
其他应付款	16,678,269.75		
一年内到期的非流动负债（含利息）	5,015,859.64		
租赁负债（含利息）		23,369,294.17	19,119,306.69
合计	217,346,686.75	23,369,294.17	19,119,306.69

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

报告期内未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内估值技术未发生变更。

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人

实际控制人	控制人类型	持股比例	表决权比例
谢伟明、黎柏松	自然人	62.08%	59.40%

注：谢伟明直接持股比例为 30.29%，通过珠海市智控投资企业（有限合伙）间接持股比例为 1.46%；黎柏松直接持股比例为 29.11%，通过珠海市智控投资企业（有限合伙）间接持股比例为 1.22%，谢伟明与黎柏松为一致行动人，两人合计持股比例为 62.08%。

本企业最终控制方是谢伟明、黎柏松。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节 财务报告”之“十、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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谢伟明	实际控制人
黎柏松	实际控制人
刘瑞波	实际控制人近亲属
珠海卡柏科技有限公司	刘瑞波控制的企业
北海胜联电子科技有限公司	刘瑞波控制的企业
谢祉淇	实际控制人近亲属
深圳市安迅汽车贸易有限公司	谢祉淇控制的企业

其他说明：

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海卡柏科技有限公司 ⁰¹	货物	17,814,367.03	18,500,000.00	否	16,246,193.34
深圳市安迅汽车贸易有限公司	租车费	37,021.73		否	
李欢容	租车费		21,000.00	否	42,000.00

注：01 珠海卡柏科技有限公司包括：北海胜联电子科技有限公司。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
李欢容	汽车		42,000.00								
深圳市安迅汽车贸易有限公司	汽车					576,000.00		1,744.63		507,989.88	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢伟明、黎柏松	121,500,000.00	2021年10月08日	2024年10月07日	否
谢伟明、黎柏松、智迪实业 ⁰¹	70,000,000.00	2022年04月12日	2025年04月12日	是 ⁰²
谢伟明	140,000,000.00	2022年04月24日	2027年04月24日	否
黎柏松	140,000,000.00	2022年04月24日	2027年04月24日	否

注：01 智迪实业为珠海市智迪实业有限公司。

02 本公司于 2023 年 6 月 19 日提前终止授信额度。

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,121,654.48	4,712,665.04

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海卡柏科技有限公司 ⁰¹	3,979,836.32	7,091,091.05

注：01 珠海卡柏科技有限公司包含北海胜联电子科技有限公司

7、关联方承诺

8、其他

十五、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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本次收益法评估模型选用企业自由现金流模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动等后续信息，修正预计可行权的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,949,906.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,137,032.59

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

报告期内无股份支付的修改、终止情况。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

本集团对外签订的不可撤销的重大经营租赁合同情况如下：

单位：美元

项 目	本年年末
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
资产负债表日后第 1 年	950,000.00
资产负债表日后第 2 年	997,500.00
资产负债表日后第 3 年	1,047,375.00
资产负债表日后第 4 年	1,099,743.80
资产负债表日后第 5 年	1,154,730.96
资产负债表日后第 6 年	1,212,467.50
资产负债表日后第 7 年	1,273,090.84
资产负债表日后第 8 年	213,879.26
合 计	7,948,787.36

注：2021 年 3 月 2 日，本公司之境外子公司越南智迪科技有限公司与越南丰旭投资有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁越南丰旭投资有限公司位于越南海防市玉川坊图山工业区 L5.2、L5.3、L5.4、L5.5A 地块，面积为 19,000 平方米的厂房系统，租赁期限为 2021 年 3 月 1 日至 2031 年 2 月 28 日，前三年每月租金 76000 美元，从第四年开始每年租金增长 5%，押金为 3 个月租金。

(2) 其他承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在需要披露的其他承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	5.6
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	5.6
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，同意公司拟以总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利人民币 5.6 元（含税），预计共派送现金 44,800,000 元。本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。若公司在利润分配方案公布后至实施前，出现因股权激励行权、可转债转股、股份回购、再融资新增股份上市等情形导致股本发生变化时，则以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，按照现金分红金额固定不变的原则相应调整，在方案实施公告中披露按公司最新股本总额计算的分配比例。上述议案尚需提交 2023 年年度股东大会审议通过后实施。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 25 日，本集团无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

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**

单位：元

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

其他说明：

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**

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

本公司主要从事键盘、鼠标的研发、生产和销售业务，主要产品为键盘、鼠标、键鼠套装。其中产品键盘、鼠标、键鼠套装收入及贡献的利润所占比重接近 90%，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

除上述事项，截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

(4) 其他说明

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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	273,518,899.67	237,826,675.12
1 至 2 年	245,721.25	11,142,654.27
2 至 3 年	151,723.45	869.27
3 年以上	58,122.00	57,252.73
3 至 4 年	869.27	57,252.73
4 至 5 年	57,252.73	
合计	273,974,466.37	249,027,451.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	273,974,466.37	100.00%	6,936,389.63	2.53%	267,038,076.74	249,027,451.39	100.00%	7,340,359.28	2.95%	241,687,092.11
其中：										
关联方组合	136,113,288.26	49.68%			136,113,288.26	102,739,886.88	41.26%			102,739,886.88
账龄组合	137,861,178.11	50.32%	6,936,389.63	5.03%	130,924,788.48	146,287,564.51	57.74%	7,340,359.28	5.02%	138,947,205.23
合计	273,974,466.37	100.00%	6,936,389.63	2.53%	267,038,076.74	249,027,451.39	100.00%	7,340,359.28	2.95%	241,687,092.11

	466.37		9.63		076.74	451.39		9.28		092.11
--	--------	--	------	--	--------	--------	--	------	--	--------

按组合计提坏账准备：6,936,389.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	136,113,288.26		
账龄组合	137,861,178.11	6,936,389.63	5.03%
合计	273,974,466.37	6,936,389.63	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	7,311,472.13	28,887.15		7,340,359.28
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-421,319.32	17,349.67		-403,969.65
2023 年 12 月 31 日余额	6,890,152.81	46,236.82		6,936,389.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,340,359.28	-403,969.65				6,936,389.63
合计	7,340,359.28	-403,969.65				6,936,389.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	77,610,480.50	0.00	77,610,480.50	28.33%	
客户二	57,945,707.11	0.00	57,945,707.11	21.15%	
客户三	46,021,499.44	0.00	46,021,499.44	16.80%	2,301,074.97
客户四	22,488,573.07	0.00	22,488,573.07	8.21%	1,124,428.65
客户五	17,254,846.83	0.00	17,254,846.83	6.30%	862,742.34
合计	221,321,106.95	0.00	221,321,106.95	80.79%	4,288,245.96

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	80,328,036.46	65,849,545.41
合计	80,328,036.46	65,849,545.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	207,601.00	558,117.65
其他往来款项	2,468,832.73	1,027,127.26
个人社保及公积金	664,300.50	559,118.33
合并范围内关联方	77,233,900.67	63,963,522.87
合计	80,574,634.90	66,107,886.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	21,315,760.75	41,225,445.32
1至2年	39,361,379.42	13,406,614.95
2至3年	14,062,919.70	5,371,044.77
3年以上	5,834,575.03	6,104,781.07
3至4年	4,133,191.23	4,082,011.47
4至5年	1,691,383.80	1,218,300.00
5年以上	10,000.00	804,469.60
合计	80,574,634.90	66,107,886.11

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	80,574,634.90	100.00%	246,598.44	0.31%	80,328,036.46	66,107,886.11	100.00%	258,340.70	0.39%	65,849,545.41

其中：										
关联方组合	77,233,900.67	95.85%			77,233,900.67	63,963,522.87	96.76%			63,963,522.87
账龄组合	3,340,734.23	4.15%	246,598.44	7.38%	3,094,135.79	2,144,363.24	3.24%	258,340.70	12.05%	1,886,022.54
合计	80,574,634.90	100.00%	246,598.44	0.31%	80,328,036.46	66,107,886.11	100.00%	258,340.70	0.39%	65,849,545.41

按组合计提坏账准备：246,598.44

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	80,574,634.90	246,598.44	0.31%
合计	80,574,634.90	246,598.44	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	123,272.33	135,068.37		258,340.70
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	34,932.12	-46,674.38		-11,742.26
2023 年 12 月 31 日余额	158,204.45	88,393.99		246,598.44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	258,340.70	-11,742.26				246,958.44
合计	258,340.70	-11,742.26				246,958.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	合并范围内关联方	57,347,538.78	1-3 年	71.17%	
第二名	合并范围内关联方	10,513,680.09	1-5 年	13.05%	
第三名	合并范围内关联方	9,372,561.80	1-4 年	11.63%	
第四名	其他往来款项	1,655,752.74	1 年以内	2.05%	82,787.64
第五名	个人社保及公积金	457,874.50	1 年以内	0.57%	22,893.73
合计		79,347,407.91		98.47%	105,681.37

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	31,338,489.70		31,338,489.70	31,215,896.51		31,215,896.51
合计	31,338,489.70		31,338,489.70	31,215,896.51		31,215,896.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海市捷锐科技有限公司	3,737,658.04					55,644.35	3,793,302.39	
香港智迪国际控股	8,365.60						8,365.60	

有限公司									
珠海龙狮 科技有限 公司	4,360,000.0 0							4,360,000.0 0	
珠海市朗 冠精密模 具有限公 司	10,165,622. 87						66,948.84	10,232,571. 71	
越南智迪 科技有限 公司	12,944,250. 00							12,944,250. 00	
合计	31,215,896. 51						122,593.19	31,338,489. 70	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	675,758,540.48	546,092,026.47	906,316,490.96	757,669,054.35
其他业务	110,081,170.84	94,614,460.91	46,694,339.63	37,638,711.96
合计	785,839,711.32	640,706,487.38	953,010,830.59	795,307,766.31

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					675,758,54	546,092,02	675,758,54	546,092,02

					0.48	6.47	0.48	6.47
其中:								
键盘					364,907.78 6.61	296,761.88 8.32	364,907.78 6.61	296,761.88 8.32
鼠标					185,289.82 4.43	149,463.80 2.25	185,289.82 4.43	149,463.80 2.25
键鼠套装					76,835,698. 81	65,326,738. 02	76,835,698. 81	65,326,738. 02
其他					48,725,230. 63	34,539,597. 88	48,725,230. 63	34,539,597. 88
按经营地区分类					675,758.54 0.48	546,092.02 6.47	675,758.54 0.48	546,092.02 6.47
其中:								
境内					115,834.25 1.52	98,878,114. 95	115,834.25 1.52	98,878,114. 95
境外					559,924.28 8.96	447,213.91 1.52	559,924.28 8.96	447,213.91 1.52
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					675,758.54 0.48	546,092.02 6.47	675,758.54 0.48	546,092.02 6.47

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

一般情况下,对于内销收入,公司根据合同的约定将产品交付客户,取得客户的签收单时,商品的控制权转移,公司在该时点确认收入实现。对于外销收入,公司根据合同的约定将产品出口报关,取得报关单及提单或签收单时,商品控制权转移,公司在该时点确认收入实现。供应商管理库存模式下,公司根据合同的约定将产品发送至指定仓库,客户从仓库提货领用,取得提货及开票通知并向客户开具结算发票时,商品控制权转移,公司在该时点确认收入实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	452,370.00	-6,536,011.61
合计	452,370.00	-6,536,011.61

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	308,573.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,928,042.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	322,948.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,352.69	
减：所得税影响额	358,424.99	
少数股东权益影响额（税后）	651.83	
合计	1,927,134.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.80%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.52%	0.93	0.93

3、境内外会计准则下会计数据差异

(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原因说明，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