

# 深圳市智莱科技股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-031

2024 年 8 月 29 日

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

公司负责人干德义、主管会计工作负责人干龙琴及会计机构负责人(会计主管人员)蔡秀云声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司在经营中可能面临的风险已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”进行详细描述，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....	9
第四节 公司治理 .....	54
第五节 环境和社会责任 .....	55
第六节 重要事项 .....	57
第七节 股份变动及股东情况 .....	93
第八节 优先股相关情况 .....	98
第九节 债券相关情况 .....	99
第十节 财务报告 .....	100

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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原稿；
- 4、其他相关文件；

## 释义

释义项	指	释义内容
智莱科技、公司、本公司	指	深圳市智莱科技股份有限公司
湖北工厂	指	湖北智莱科技有限公司，系公司全资子公司
越南工厂、WEBOX VIETNAM CO., LTD.	指	网盒（越南）有限公司，系公司全资子公司
智莱网盒	指	深圳市智莱网盒科技有限公司，系公司全资子公司
美国网盒、WEBOX INC.	指	网盒有限公司，系公司全资子公司
香港网盒、HK WEBOX TECH LIMITED	指	香港网盒科技有限公司，系公司全资子公司
智莱医疗	指	深圳市智莱医疗科技有限公司，系公司控股子公司
智莱进出口	指	深圳市智莱科技进出口有限公司，系公司全资子公司
咸宁智莱	指	咸宁智莱科技有限公司，系公司全资子公司
智莱鹏飞	指	武汉市智莱鹏飞科技有限公司，系公司全资子公司
技术服务公司	指	湖北智莱技术服务有限公司，系公司全资子公司
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《深圳市智莱科技股份有限公司章程》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	智莱科技	股票代码	300771
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市智莱科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智莱科技		
公司的外文名称（如有）	ShenZhen ZhiLai Sci And Tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	干德义		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈才玉	张威
联系地址	深圳市龙岗区坂田街道天安云谷二期四栋 37 层	深圳市龙岗区坂田街道天安云谷二期四栋 37 层
电话	0755-28657760-8033	0755-28657760-8033
传真	0755-86021660	0755-86021660
电子信箱	zhilaikeji@zhilai.com	zhilaikeji@zhilai.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	164,818,965.46	142,429,477.97	15.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,493,392.57	-8,702,377.00	243.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,076,753.20	-22,876,830.36	29.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,112,358.49	46,405,448.51	-130.41%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.04	225.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.04	225.00%
加权平均净资产收益率	0.63%	-0.43%	1.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,264,580,819.28	2,256,234,006.67	0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,912,490,306.49	1,956,387,853.86	-2.24%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,272.90	
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）	8,205,180.49	
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	25,160,101.67	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,010,214.12	
减：所得税影响额	5,812,680.04	
少数股东权益影响额（税后）	1,943.37	
合计	28,570,145.77	

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、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业发展情况及所处行业地位

公司所处行业为智能保管与交付行业，主要解决快递业末端派送以及各类应用场景下物品及包裹的保管与交付问题。

快递业是现代流通体系的重要组成部分，是畅通经济大动脉、保障民生微循环的基础性战略性先导性产业。随着全球电商快速发展以及快递业务稳定增长，快递企业面临物品及包裹前端收件难后端派件慢、安全交付难以及人力成本制约等问题。为提高快递收派件效率、降低快递企业人力成本以及提高快递服务满意度，国家邮政局在近几年陆续表示将大力发展智慧邮政和智慧快递，加快推动行业由“互联网+”向“智能+”蜕变跃升，推动人工智能、大数据、物联网等先进科技，智能收寄、分拣、投递等技术装备在快递业加快应用。海外电商和快递业务量已恢复并有所增长，如对欧洲市场的海外相关研究报告预计 2025 年至 2026 年的包裹总量将达到 200 亿件，2028 年至 2029 年将达到 300 亿件。海外最后一英里的配送成本占总配送成本的 40-60%，为解决末端派送压力以及缓解人力成本问题，智能快件箱已成为提升最后一英里派送效率和解决成本压力的重要手段。根据 Business Market Insights 的数据显示，欧洲智能快件箱市场容量预计将从 2021 年的 2.133 亿美元增长到 2028 年的 5.311 亿美元。

同时，其他各领域和行业对物品的智能保管与交付需求日益增加。例如，为解决电动自行车违规充电导致的火灾事故和重大伤亡，在存量电动自行车不断增加的情况下，对电动自行车的“用电”管理需求日益增加，包括对电动自行车的充电管理和换电管理；部分特殊行业（如电力行业、医疗行业，机械加工行业）对重要设备、器械以及工具的使用和管理极为严格，随着业务体量的不断增加，对于重要设备、器械以及工具的保管、借用、归还的全流程管理需求日益增加。

因此，智能保管与交付领域在快递业以及其他各类保管与交付应用场景下的需求仍处于增长态势。

公司作为智能保管与交付领域的较早进入者，是全球智能保管与交付领域的龙头企业之一。公司专注于智能保管与交付解决方案的定制以及各类设备的研发、制造、销售及服务，凭借二十余年的经验积累、完善的研发体系和精湛的工艺制造水平，面向全球客户提供多样化、高品质且富有竞争力的智能保管与交付解决方案及产品，能够满足不同行业客户的定制化需求。

#### （二）公司主营业务及主要产品

公司布局智慧物流、智慧零售、智慧政法、智慧交通、智慧校园、数字医疗、智慧金融、智能制造等八大行业，为物流、医疗、零售、餐饮、电网、政法、教育等各行业提供软硬件一体的综合性解决方案和产品。公司产品主要分为智能快件箱类设备、自助电子寄存柜类设备、智能恒温及售卖类设备和其他定制类智能交互设备四大类，其中，智能快件箱类设备主要用于解决快递行业包裹前后端收派件效能低、安全交付难以及人力成本等问题，主要为各类型智能快件箱；自助电子寄存柜类设备主要应用于公众场所、餐饮派送以及公检法司等物品智能保管与交付场景，解决公众场所的物品临时存放以及特殊物品、文件或器械的保管与使用等问题；如微信扫码寄存柜、人脸识别寄存柜、智能自设密码寄存柜等产品用于解决公众场所物品保管与交付问题；智能换电柜主要用于解决餐饮、包裹派送环节电动自行车的换电问题；双面物品保管柜、智能涉案物证保管柜、智能警械保管柜、智能文件交换柜主要解决公检法司领域特殊物品、器械、文件的保管与使用问题；智能恒温及售卖类设备包括冷藏柜、冷冻柜、自动售卖机等系列产品，主要解决生鲜配送、无人零售等环节中的保存与交付等问题；冷冻柜、冷餐柜主要解决生鲜配送环节的食品保存与交付问题；自动售卖机主要解决无人零售环节中的食品、饮料等物品的保管与交付问题；其他定制类智能交互设备包括智能高值耗材柜、取餐柜、周转计量柜，主要解决各细分领域的特殊场景下的重要器械、食品以及特殊工具的保管、存放与使用等问题。如高值耗材柜主要解决医疗领域的高值耗材的保存与领用问题；取餐柜主要解决餐饮配送最后一百米的食物保管与交付问题；周转计量柜主要解决特殊行业工具、应急物资的保管与交付问题。

### （三）公司经营模式

#### 1、销售模式

公司智能快件箱类设备采取直销模式，由公司直接将智能快件箱类设备销售给运营该类产品的企业级客户。公司按照客户的定制要求进行产品设计、生产，并负责运输、安装、调试。待产品试运行结束后，客户以其自有品牌运营该类设备。智能快件箱类设备销售时，公司均与客户签订框架合同，明确产品的技术标准、付款方式、交货方式、安装验收标准、质保及售后服务等条款。客户后期以订单的形式向公司批量下单购买智能快件箱类设备。

公司的自助电子寄存柜类设备、智能恒温及售卖类设备、其他定制类智能交互设备的主要销售模式为直销，由公司直接销售给最终应用该产品的客户，客户在购买上述产品后会直接应用在特定的运营场所。

#### 2、运营模式

公司全资子公司智莱网盒开展自助电子寄存柜类设备、智能恒温机售卖类设备以及其他定制类智能交互设备等设备的运营业务，运营模式包括自主运营和合作运营。公司向全资子公司智莱网盒销售该类产品后，由智莱网盒负责具体的运营事项。

#### 3、采购模式

公司主要采取“以产定购”的采购模式，即由公司根据产品批次生产物料需求进行统一直接采购。采购时，公司将需求清单发送给供应商进行询价、比价，并根据供应商的报价、质量、供货能力等因素进行评判和确定供应商。公司确定技术设备类部件如工业控制计算机、扫描模组、视频监控设备的主要供应商后，在一定的时段里保持稳定合作。部分有定制化需求的客户对技术类设备部件如触摸屏显示器、工业控制计算机等有特定技术要求的，公司会向客户提交可供选择的供应商品牌清单，由客户确认品牌供应商。或遵循客户的需求，公司与客户指定的能满足该类技术要求的品牌供应商进行商务洽谈后直接采购。为缩短产品交货期、降低采购成本，公司针对交付期较长产品的原材料，如部分技术设备类部件、线材及低值易耗品等，根据市场情况与生产计划对物料采购提前分析和规划，通过对主要原材料的适量备料以及在期货市场原材料相关的期货品种开展套期保值业务，对冲因原材料价格波动产生的采购成本上升的风险。公司已建立严格的供应商管理制度，对采购流程进行严格的管控，并定期对供应商进行评审和考核，确保原材料的品质和供应商的售后服务能力。

#### 4、生产模式

公司采取“以单定产”的生产模式，即公司根据客户订单的需求量和交货期安排生产任务，使用 ERP 系统编制并下达生产计划。公司产品生产过程主要分为钣金、喷涂、装配测试三大环节，生产及物料控制部在接到销售订单后，分解订单并分批次的生产作业计划及具体工单，具体工单将被分配至生产部的钣金车间、喷涂车间、装配测试车间。钣金车间主要负责钣金的制作、焊接；喷涂车间负责表面处理、喷粉；装配测试车间负责柜体与技术设备类部件及五金部件等原材料的装备成型、测试，测试人员将整机进行出厂测试与检验，确保所有部件及功能正常。公司订单生产任务由湖北工厂、越南工厂两大生产基地承担，其中，湖北工厂承担规模化 and 大型客户的订单生产任务，越南工厂承担部分海外客户订单生产任务。

#### 5、研发模式

公司在发展过程中始终重视研发方面的投入，经过多年的技术积累和技术储备，已拥有系统性的自主研发能力。研发部是公司主要的开发设计部门，负责公司产品硬件、软件和结构方案的整体开发，包括产品的电路及硬件固件方案设计、终端及服务器软件方案设计、结构方案设计等关键环节的研发工作。研发部已建立产品经理负责制，使得新产品的研发工作通过项目管理得到有序的推进和研发成果逐步的实现。

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

## 二、核心竞争力分析

### （一）品牌及客户优势

公司秉承“质量至上、客户至上”的理念，以技术创新为基础，以客户需求为导向，在方案设计、产品研发以及售后服务等方面为客户提供全方位的服务，向客户提供多样化、层次化的解决方案和产品；以高水平的研发能力保障解决方案的高效性和产品稳定性，以专业的售后团队为客户提供全方位的服务。公司在解决方案定制、产品制造工艺、售前售后

服务等方面均已在市场上建立良好的品牌形象，并具有较高的市场认同度和知名度，公司与国内外行业知名大型客户建立了良好的合作关系。

#### （二）研发优势

公司拥有较强的自主研发实力，利用自身的经验优势、技术优势和人才优势，在软件、硬件、结构、平台系统等方面具备整体方案设计和开发能力。公司拥有一支高素质、高水平且经验丰富的研发队伍，保障了公司研发技术升级与创新，研发的产品取得了一系列的国际认证。同时，公司重视知识产权的申请与保护，在产品设计、优化方面已申请大量的专利和软著。截至报告期末，公司拥有专利授权 522 件，其中发明专利授权 55 件、实用新型授权 358 件，外观设计 109 件，拥有软件著作权 188 件。

#### （三）生产优势

公司拥有湖北工厂、越南工厂两大生产基地，具备规模化的生产和供应能力。湖北工厂引进了板材开卷分条线、数控转塔冲床、激光切割机、压力机、数控折弯机、喷涂流水线等多种先进和自动化程度较高的生产设备，以机器代替人工提高生产自动化水平，改善产品品质和优化工艺水平。公司全面推行精细化生产管理，建立完整的质量控制体系，在生产各个环节实施了质量控制、质量稽查；同时，对现场生产环节的各个关键点持续优化改进，进一步提高了产品质量和性能的稳定性和可靠性。

#### （四）服务优势

公司已拥有逾 100 人的专业服务团队分布在全国 28 个省及直辖市，能够覆盖关键客户产品所在的主要城市及周边地区。售后服务团队经过严格的上岗培训，熟练掌握公司产品的使用操作、故障排除和维护保养等技术，具备 7\*24 小时的快速响应能力，能够满足客户对无人值守的智能保管与交付设备的各项售后服务需求。同时，售后团队也为客户提供柜机安装、调试、维修、改造升级等全套优质的服务。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	164,818,965.46	142,429,477.97	15.72%	无重大变化。
营业成本	122,566,564.23	109,775,989.46	11.65%	无重大变化。
销售费用	22,921,598.22	25,308,672.80	-9.43%	无重大变化。
管理费用	17,855,695.75	18,352,646.13	-2.71%	无重大变化。
财务费用	-17,957,527.88	-29,945,312.31	40.03%	主要系本报告期汇率变动产生的汇兑收益较上年同期大幅下降所致。
所得税费用	4,769,268.10	-3,055,714.95	256.08%	主要系本报告期递延所得税费用较上年同期大幅增加所致。
研发投入	31,113,032.07	31,446,255.07	-1.06%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	-14,112,358.49	46,405,448.51	-130.41%	主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加且销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-107,136,022.62	-402,043,912.97	73.35%	主要系本报告期到期的理财产品较上期增

				加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	16,084,523.08	-12,643,246.57	227.22%	主要系本报告期银行借款金额及银行承兑汇票贴现金额较上期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-103,248,617.08	-356,540,413.96	71.04%	主要系投资活动及筹资活动产生的现金流量净额较上期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
智能快件箱类设备	92,394,345.03	71,274,474.96	22.86%	-0.31%	9.97%	-7.21%
自助电子寄存柜类设备	25,420,600.58	19,338,065.83	23.93%	52.19%	23.94%	17.34%
智能恒温及售卖类设备	16,988,047.64	15,868,229.08	6.59%	300.08%	201.33%	30.61%
其他	17,610,718.11	5,763,978.33	67.27%	116.15%	251.08%	-12.58%
分地区						
华东区	20,189,016.28	18,397,576.36	8.87%	-29.36%	-29.57%	0.26%
华南区	59,881,290.34	56,310,534.89	5.96%	213.54%	165.42%	17.05%
出口销售	65,864,610.64	41,187,997.39	37.47%	-17.57%	-24.84%	6.05%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	439,250,393.25	19.40%	544,954,216.75	24.15%	-4.75%	无重大变化
应收账款	41,994,638.24	1.85%	74,672,297.50	3.31%	-1.46%	主要系期初应收账款在报告期收回所致。

合同资产	6,763,099.52	0.30%	5,740,109.67	0.25%	0.05%	无重大变化
存货	211,738,061.74	9.35%	195,262,878.38	8.65%	0.70%	无重大变化
投资性房地产	9,938,337.12	0.44%	10,246,390.64	0.45%	-0.01%	无重大变化
长期股权投资	47,651,760.92	2.10%	49,540,904.04	2.20%	-0.10%	无重大变化
固定资产	215,998,046.18	9.54%	227,090,597.18	10.07%	-0.53%	无重大变化
在建工程	189,398.61	0.01%	128,233.56	0.01%	0.00%	主要系子公司湖北智莱科技有限公司新增工业园建设项目所致。
使用权资产	11,026,337.65	0.49%	4,662,520.41	0.21%	0.28%	主要系越南公司新增房屋租赁合同所致。
短期借款	151,000,000.00	6.67%	80,133,480.76	3.55%	3.12%	主要系本报告期新增短期借款所致。
合同负债	100,225,366.10	4.43%	92,437,866.72	4.10%	0.33%	无重大变化
租赁负债	3,629,922.38	0.16%	1,066,225.83	0.05%	0.11%	主要系报告期末将部分租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。
衍生金融资产	60,120.00	0.00%	453,190.00	0.02%	-0.02%	主要系期货产品公允价值变动所致。
应收票据	1,712,099.75	0.08%	976,435.15	0.04%	0.04%	主要系银行承兑汇票在本报告期尚未到期兑付所致。
预付款项	15,203,593.42	0.67%	4,368,453.88	0.19%	0.48%	主要系报告期预付材料款增加所致。
长期待摊费用	1,243,849.51	0.05%	1,836,587.38	0.08%	-0.03%	主要系期初装修费在本期摊销所致。
应付职工薪酬	19,334,950.04	0.85%	28,522,162.35	1.26%	-0.41%	主要系公司继续推进降本增效工作，致力于人员结构优化和素质提升工作，人员薪酬较期初下降所致。
应交税费	12,350,696.27	0.55%	9,420,170.99	0.42%	0.13%	主要系本报告期应交企业所得税较上年同期增加所致。
其他应付款	4,345,561.27	0.19%	7,315,095.30	0.32%	-0.13%	主要系本报告期应付运杂费减少所致。
一年内到期的	7,271,929.12	0.32%	26,997,053.2	1.20%	-0.88%	主要系报告期

非流动负债			7			未将部分租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。
递延所得税负债	257,980.44	0.01%	14,008.66	0.00%	0.01%	主要系购买的交易性金融资产金额增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
WEBOX INC.	投资设立	767.07 万元	美国	贸易、服务	银行账户监管	-29.56 万元	0.40%	否
HK WEBOX TECH LIMITED	投资设立	30,804.36 万元	香港	投资、贸易	银行账户监管	1,123.32 万元	16.11%	否
WEBOX VIETNAM CO., LTD.	投资设立	7,793.84 万元	越南	生产、贸易	银行账户监管	-430.20 万元	4.08%	否

## 3、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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,009,128,724.37	12,381,734.19			1,150,266,372.92	1,033,694,588.63		1,138,082,242.85
2. 衍生金融资产	453,190.00	393,070.00	-					60,120.00
金融资产小计	1,009,581,914.37	11,988,664.19			1,150,266,372.92	1,033,694,588.63		1,138,142,362.85
上述合计	1,009,581,914.37	11,988,664.19			1,150,266,372.92	1,033,694,588.63		1,138,142,362.85
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

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、23、所有权或使用权受到限制的资产。

### 六、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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	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	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	1,009,128,724.37	11,988,664.19	0.00	1,150,266,372.92	1,033,694,588.63	12,964,030.14	0.00	1,138,142,362.85	自有资金
合计	1,009,128,724.37	11,988,664.19	0.00	1,150,266,372.92	1,033,694,588.63	12,964,030.14	0.00	1,138,142,362.85	--

#### 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

募集资金总额	69,883
报告期投入募集资金总额	196.57
已累计投入募集资金总额	68,593.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

一、经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）529 号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商国信证券股份

有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人人民币普通股（A 股）2,500 万股，发行价为每股人民币 30.24 元。截至 2019 年 4 月 17 日，本公司共募集资金 756,000,000.00 元，扣除发行费用 57,170,000.00 元后，募集资金净额为 698,830,000.00 元。上述募集资金于 2019 年 4 月 17 日到账，上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本次公开发行业股票的募集资金到位情况进行审验，并于 2019 年 4 月 17 日出具了上会师报字（2019）第 2747 号《验资报告》。

二、募集资金存放和管理情况为规范公司募集资金管理，保护投资者的合法权益，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司结合实际情况制定了《募集资金使用管理办法》。根据上述法律法规及管理制度的要求，公司对募集资金采取专户存储、专款专用。

三、募集资金的实际使用情况截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 68,593.88 万元，尚未使用的金额为 1,289.12 万元。

(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)	募集资金净额	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												
新增年产 8 万台(2 万套)智能快件产箱产能扩建项目	否	31,669.35	39,178	31,669.35	196.57	31,305.32	98.85%	2021 年 08 月 31 日	-2,568.03	60,777.42	是	否
研发中心建设项目	否	7,525.55	8,531	7,525.55	0	7,298.04	96.98%	2022 年 04 月 22 日			不适用	否
市场营销与服务网络建设项目	否	6,174	6,174	6,174	0	5,476.42	88.70%				不适用	否
补充流动资金项目	否	24,514.1	16,000	24,514.1	0	24,514.1	100.00%				不适用	否
承诺投资项目	--	69,883	69,883	69,883	196.57	68,593.88	--	--	-2,568.03	60,777.42	--	--



小计													
超募资金投向													
无													
合计	--	69,883	69,883	69,883	196.57	68,593.88	--	--	-2,568.03	60,777.42	--	--	
分项目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）	<p>受 2020 年年初国内宏观环境影响，湖北智莱的“新增产能项目”陷入停工的状态。2020 年 3 月后，国内宏观环境逐渐好转，湖北智莱才能够开始推动募投项目的基础建设和设备购置工作，造成项目进度不及预期，未能按照原定的计划完成建设。公司于 2019 年 8 月租赁深圳市南山区学苑大道 1001 号智园 C3 栋 14 层作为研发中心办公区域。因对新租赁的办公区域进行拆装、消防验收占用较多时间，使得建设进度受到一定影响。同时，由于部分研发设备受空间限制无法安装，目前暂未按原定计划购置，导致项目整体进度不及预期，未能按原定计划完成建设。2021 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，对“新增产能项目”和“研发中心项目”建设期分别延期至 2021 年 8 月 31 日、2022 年 4 月 22 日。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2019 年 6 月 17 日，本公司召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十三次会议，于 2019 年 7 月 5 日召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目实施地点、实施方式和资金使用计划的议案》：</p> <p>1、公司拟使用“新增年产 8 万台（2 万套）智能快件箱产能扩建项目”募集资金通过招拍挂方式购买位于咸宁高新技术产业开发区永安东路的 150 亩土地，用于建设新厂房；</p> <p>2、公司拟使用“市场营销与用户网络建设项目”募集资金增加募投项目实施地点，在武汉增设营销服务中心；</p>												

	3、公司拟使用“研发中心建设项目”募集资金在公司总部所在地附近租赁场所，新增研发中心建设项目实施地点。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生  2019年6月17日，本公司召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十三次会议，于2019年7月5日召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目实施地点、实施方式和资金使用计划的议案》公司拟使用“市场营销与用户网络建设项目”募集资金增加募投项目实施地点，在武汉增设营销服务中心。将实施方式由租赁变更为购置、租赁相结合的方式。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2019年5月7日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意以募集资金89,928,796.24元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字（2019）第3325号《深圳市智莱科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的鉴证报告》审验。本公司于2019年5月8日在巨潮资讯网发布《关于使用募集资金置换预先投入资金的公告》（公告编号：2019-012）。该等事项已于2019年5月24日经2019年第二次临时股东大会审议通过，并于2019年6月完成置换。 报告期内，公司不存在使用募集资金投资项目先期投入、自筹资金支付发行费用及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截至2021年8月31日，新增产能项目节余募集资金人民币9,248.20万元（其中募集资金人民币7,508.65万元、利息收入及银行手续费人民币56.11万元、结构性存款收益人民币1,683.44万元。）。本次募集资金节余的主要原因为： （1）新增产能项目已完工且能够达到可使用状态，且公司在实施新增产能项目过程中，在保证项目质量的前提下，通过合理配置资源，控制采购成本，有效的节约了开支； （2）2019年由于中美贸易摩擦，公司以1,200万美元（折合人民币8,483.64万元）的自有资金在越南投资设立网盒（越南）有限公司（以下简称“越南工厂”），越南工厂的产能和湖北新增产能能够满足公司现有订单生产需求； （3）公司在新增产能项目实施时，通过合理安排闲置募集资金进行现金管理产生了一定的利息收入。 截至2022年4月22日，研发中心建设项目结余募集资金人民币1,309.11万元（其中募集资金人民币1,005.45万元、利息收入扣除银行手续费后人民币34.81万元、结构性存款收益人民币268.84万元。）本次募集资金节余的主要原因为：公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，根据项目规划结合实际情况，在保证项目质量的前提下，本着节约、合理、有效的原则，加强对项目的费用监督和管控，通过控制预算及成本，有效利用多方资源，降低研发中心项目建设成本和费用，节约了部分募集资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于2024年4月8日召开第三届董事会第十次会议以及第三届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于公司继续使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响公司正常经营和募集资金使用的前提下，公司及子公司（含全资、控股子公司，下同）使用额度不超过2,000万元闲置募集资金和不超过150,000万元自有资金进行现金管理。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司2023年年度股东大会审议通过之日起12个月内。 截至报告期末，公司尚未使用的募集资金存放募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题	不适用

的问题或其他情况	
----------	--

(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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	自有资金	29,500	0	0	0
券商理财产品	自有资金	84,300	50,500	0	0
合计		113,800	50,500	0	0

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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河盛汇稳健3号	2,000	自有资金	2022年08月29日	2024年02月26日	债权类资产	协议约定	4.60%	138.12	143.6	已收到		是	是	

司		集合资产管理计划理财产品 (WJ0003)													
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0621)	3,000	自有资金	2022年09月28日	2024年03月27日	债权类资产	协议约定	4.30%	193.5	205.45	已收到		是	是
光大证券股份有限公司	证券	光证资管光享号集合资产管理计划 (865571)	1,000	自有资金	2023年01月10日	2024年02月15日	债权类资产	协议约定	4.40%	48.34	55.38	已收到		是	是

中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0701)	2,000	自有资金	2023年02月13日	2024年02月12日	债权类资产	协议约定	5.00%	99.72	104.32	已收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安证券凤玺伍佰(红利看涨自动赎回)23006SYV744	475	自有资金	2023年02月21日	2024年02月22日	债权类资产	协议约定	0.10%	0.48	0.48	已收到		是	否
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产	2,000	自有资金	2023年03月06日	2024年03月04日	债权类资产	协议约定	5.00%	99.72	103.82	已收到		是	是

		产管理计划理财产品 (GS0701)													
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0701)	4,000	自有资金	2023年05月22日	2024年05月20日	债权类资产	协议约定	4.80%	191.47	209.39	已收到		是	是
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河盛汇稳健号集合资产管理计划理财	4,000	自有资金	2023年05月24日	2024年02月26日	债权类资产	协议约定	4.60%	138.12	146.82	已收到		是	是

		产品 (WJ0003)													
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安尊享赢号集合资产管理计划 (私客尊享 FOF1180 号)	1,000	自有资金	2023 年 05 月 29 日	2023 年 11 月 30 日	债权类资产	协议约定	4.50%	49.06		未收到		是	是
中信证券股份有限公司	证券	中信证券粤湾号集合资产管理计划	2,000	自有资金	2023 年 06 月 12 日	2023 年 07 月 12 日	债权类资产	协议约定	3.40%	71.53		未收到		是	是
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合	2,000	自有资金	2023 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 12 日	债权类资产	协议约定	4.60%	91.74	110.22	已收到		是	是

司		资产管理计划理财产品 (G S09 01 )														
光大证券股份有限公司	证券	光大阳光北斗星9个月持有期债券型集合资产管理计划 <sup>A</sup>	2,000	自有资金	2023年06月16日	2024年04月01日	债权类资产	协议约定	2.65%	42.1	-44.37	已收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债1号集合资产管理计划	2,000	自有资金	2023年06月19日	2024年01月30日	债权类资产	协议约定	3.50%	43.15	51.81	已收到		是	是	



		财产品 (G S Z D 01)													
兴业证券股份有限公司	证券	兴证全球恒悦 180 天持有期债券型证券投资基金 C (0 140 87)	2,000	自有资金	2023 年 06 月 19 日	2024 年 04 月 25 日	债权类资产	协议约定	3.29%	59.98	72.59	已收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安尊享赢 1 号集合资产管理计划 (私客尊享 FOF 118 0 号)	2,000	自有资金	2023 年 06 月 26 日	2023 年 12 月 30 日	债权类资产	协议约定	4.50%	91.23		未收到		是	是
兴业证	证券	兴证全	1,000	自有资	2023 年 07	2024 年 04	债权类	协议约	3.29%	26	33.64	已收到		是	是

券股份有限公司		球恒悦180天持有期债券型证券投资基金C(014087)		金	月06日	月23日	资产	定								
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安尊享赢2号集合资产管理计划(私客尊享FOF1180号)	2,000	自有资金	2023年07月10日	2024年01月13日	债权类资产	协议约定	4.50%	87.78		未收到		是	是	
中信证券股份有限公司	证券	中信证券粤湾4号集合资产管理	1,000	自有资金	2023年07月10日	2023年08月10日	债权类资产	协议约定	3.40%	33.16		未收到		是	是	

		理计划														
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0901)	3,000	自有资金	2023年07月12日	2024年07月10日	债权类资产	协议约定	4.60%	137.62		未收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债号集合资产管理计划理财产品 (GSZD01)	1,000	自有资金	2023年07月19日	2024年01月30日	债权类资产	协议约定	3.50%	18.69	21.98	已收到		是	是	
兴业证	证券	兴证全	1,000	自有资	2023年07	2024年04	债权类	协议约	3.29%	27.09	30.48	已收到		是	是	

券股份有限公司		球恒悦180天持有期债券型证券投资基金C(014087)		金	月19日	月25日	资产	定								
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安尊享赢2号集合资产管理计划(私客尊享FOF1180号)	2,000	自有资金	2023年07月24日	2024年01月24日	债权类资产	协议约定	4.50%	84.32		未收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资	2,000	自有资金	2023年07月26日	2024年07月26日	债权类资产	协议约定	4.60%	91.74		未收到		是	是	

		产管理计划理财产品 (G S09 01)													
兴业证券股份有限公司	证券	兴证全球恒悦 180 天持有期债券型证券投资基金 C(014087)	2,000	自有资金	2023 年 08 月 01 日	2024 年 04 月 25 日	债权类资产	协议约定	3.29%	51.69	63.27	已收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安尊享赢 1 号集合资产管理计划 (私客尊享	2,000	自有资金	2023 年 08 月 01 日	2024 年 01 月 31 日	债权类资产	协议约定	4.50%	82.35		未收到		是	是

		FOF 118 0 号 )														
中信证券股份有限公司	证券	中信证券粤湾号集合资产管理计划 <sup>4</sup>	1,000	自有资金	2023年08月01日	2023年08月29日	债权类资产	协议约定	3.40%	31.11		未收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品(GS0801)	2,000	自有资金	2023年09月04日	2024年03月04日	债权类资产	协议约定	4.02%	40.08	44.76	已收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债号集	2,000	自有资金	2023年09月04日	2024年04月09日	债权类资产	协议约定	3.50%	41.8	46.08	已收到		是	是	

		合资产管理计划理财产品 (GSZD01)													
中信证券股份有限公司	证券	中信证券粤湾号集合资产管理计划 <sup>4</sup>	1,000	自有资金	2023年09月04日	2023年10月02日	债权类资产	协议约定	3.40%	27.94		未收到		是	是
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0901)	3,000	自有资金	2023年09月06日	2024年09月04日	债权类资产	协议约定	4.60%	137.62		未收到		是	是
中信证券	证券	中信证券	2,000	自有资金	2023年10月	2023年11月	债权类资产	协议约定	3.40%	46.76		未收到		是	是

股份有限公司		粤 湾 号 <sup>4</sup> 集 合 资 产 管 理 计 划			23 日	20 日	产								
中国银河证券股份有限公司	证券	银 河 证 券 银 河 水 星 中 短 债 1 号 集 合 资 产 管 理 计 划 理 财 产 品 (G S Z D 0 1)	2,0 00	自 有 资 金	202 3 年 11 月 14 日	202 3 年 12 月 12 日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	3.5 0%	43. 91		未 收 到		是	是
中信证券股份有限公司	证券	中 信 证 券 财 富 私 享 投 资 智 莱 号 F O F 单 一 资 产 管	1,0 00	自 有 资 金	202 3 年 11 月 13 日	202 4 年 11 月 12 日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	4.2 0%	42		未 收 到		是	是



		理计划														
中信证券股份有限公司	证券	中信证券财富私享投资智莱号 FOF 单一资产管理计划	1,250	自有资金	2023年11月17日	2024年11月16日	债权类资产	协议约定	4.20%	52.5		未收到		是	是	
中信证券股份有限公司	证券	中信证券财富私享投资智莱号 FOF 单一资产管理计划	2,750	自有资金	2023年11月17日	2024年11月16日	债权类资产	协议约定	4.20%	115.5		未收到		是	是	
中信证券股份有限公司	证券	中信证券财富私享投资智	5,000	自有资金	2024年01月02日	2025年01月01日	债权类资产	协议约定	4.20%	210		未收到		是	是	

		莱号 FOF 单一资产管理计划													
中信证券股份有限公司	证券	中信证券财富私享投资智莱号 FOF 单一资产管理计划	2,000	自有资金	2024年02月26日	2025年02月25日	债权类资产	协议约定	4.20%	84		未收到		是	是
中信证券股份有限公司	证券	中信证券财富私享投资智莱号 FOF 单一资产管理计划	3,000	自有资金	2024年03月06日	2025年03月05日	债权类资产	协议约定	4.20%	126		未收到		是	是
中信证	证券	中信证	2,000	自有资	2024年05	2025年05	债权类	协议约	4.20%	84		未收到		是	是

券股份有限公司		券财富私享投资智莱号 FOF 单一资产管理计划 <sup>1</sup>		金	月 28 日	月 27 日	资产	定							
中信证券股份有限公司	证券	中信证券财富私享投资智莱号 FOF 单一资产管理计划 <sup>1</sup>	2,000	自有资金	2024 年 06 月 13 日	2025 年 06 月 12 日	债权类资产	协议约定	4.20%	84		未收到		是	是
中信证券股份有限公司	证券	中信证券粤湾号集合资产管理计划 <sup>4</sup>	2,000	自有资金	2023 年 11 月 20 日	2023 年 12 月 18 日	债权类资产	协议约定	3.40%	41.54		未收到		是	是
中信	证券	中信	4,000	自有	2023 年	2023 年	债权	协议	3.40%	80.48		未收		是	是

证券股份有限公司		证券粤 湾号 <sup>4</sup> 集合资产管理计划		资金	11月 27日	12月 25日	类资产	约定				到				
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星季享号集合资产管理计划理财产品(GS0301)	2,000	自有资金	2023年 12月 13日	2024年 03月 13日	债权类资产	协议约定	3.60%	17.95	23.51	已收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划	3,000	自有资金	2023年 12月 13日	2024年 06月 12日	债权类资产	协议约定	4.00%	59.83	68.06	已收到		是	是	

		财产品 (G S08 01 )														
兴业证券股份有限公司	证券	国债逆回购 (1 318 01 )	6,000	自有资金	2023年12月25日	2024年01月02日	其他	协议约定	6.00%	7.89	7.89	已收到		是	是	
中信证券股份有限公司	证券	中信证券粤湾号 <sup>4</sup> 集合资产管理计划	1,000	自有资金	2023年12月04日	2024年01月01日	债权类资产	协议约定	3.40%	19.46		未收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债号 <sup>1</sup> 集合资产管理计划理财产品 (G SZD	2,000	自有资金	2024年01月16日	2024年02月15日	债权类资产	协议约定	3.50%	31.83		未收到		是	是	

兴业证券股份有限公司	证券	01) 兴业证券兴证全球恒信债券型证券投资基金 A(016481)	2,000	自有资金	2024年01月18日	2024年02月17日	债权类资产	协议约定	3.52%	31.63		未收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安君享尊赢1号集合资产管理计划(私客尊享 FOF1180号)	2,000	自有资金	2024年01月08日	2024年07月08日	债权类资产	协议约定	4.50%	42.9		未收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安君享尊赢2号	2,000	自有资金	2024年01月08日	2024年07月08日	债权类资产	协议约定	4.50%	42.9		未收到		是	是

限公司		集合资产管理计划(私客尊享 FOF 118 0 号)													
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安嘉实汇鑫中短债债券型证券投资基金 A (0075290)	3,000	自有资金	2024年01月19日	2024年02月19日	债权类资产	协议约定	3.86%	51.71		未收到		是	是
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债号集合资产管理	2,000	自有资金	2024年02月21日	2024年04月09日	债权类资产	协议约定	3.50%	9.2	6.76	已收到		是	是

		理计划理财产品 (GSZD02)													
兴业证券股份有限公司	证券	兴业证券兴证全球恒信债券型证券投资基金 A(016481)	2,000	自有资金	2024年02月26日	2024年03月27日	债权类资产	协议约定	3.52%	24.11		未收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安嘉实汇鑫中短债债券型证券投资基金 A(007529)	3,000	自有资金	2024年02月01日	2024年03月01日	债权类资产	协议约定	3.86%	47.58		未收到		是	是
中	证	银	2,0	自	202	202	债	协	3.4	16.	20.	已		是	是



国银河证券股份有限公司	券	河证券银河水星季享号集合资产管理计划理财产品（GS0301）	00	自有资金	4年03月07日	4年06月05日	权类资产	议约定	0%	95	52	收到				
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星季享号集合资产管理计划理财产品（GS0301）	3,000	自有资金	2024年03月18日	2024年06月17日	债权类资产	协议约定	3.20%	23.93	31.04	已收到		是	是	
中国银河证	证券	银河证券银	1,000	自有资金	2024年03月18日	2024年04月15日	债权类资产	协议约定	3.50%	9.97		未收到		是	是	

券股份有限公司		河水星中短债 2 号集合资产管理计划理财产品 (GSZD02)			日	日										
国泰君安证券股份有限公司	证券	中海信托海盈丰益集合开放式资金信托计划 (JA6166)	500	自有资金	2024 年 03 月 25 日	2024 年 05 月 08 日	债权类资产	协议约定	3.25%	1.96	1.87	已收到		是	否	
国泰君安证券股份有限公司	证券	国债逆回购 (131801)	2,000	自有资金	2024 年 03 月 28 日	2024 年 04 月 01 日	其他	协议约定	4.90%	0.8	0.8	已收到		是	是	
中	证	银	4,0	自	202	202	债	协	3.7	147		未		是	是	

国 银 河 证 券 股 份 有 限 公 司	券	河 证 券 银 河 水 星 号 集 合 资 产 管 理 计 划 理 财 产 品 ( G S 0 9 0 1 )	00	有 资 金	4 年 04 月 10 日	5 年 04 月 09 日	权 类 资 产	议 约 定	0%	.59		收 到				
国 泰 君 安 证 券 股 份 有 限 公 司	证 券	国 泰 君 安 君 享 尊 赢 号 集 合 资 产 管 理 计 划 ( 私 客 尊 享 F O F 1 1 8 0 号 )	2,000	自 有 资 金	2024 年 04 月 08 日	2024 年 10 月 08 日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	4.50%	20.46		未 收 到		是	是	
国 泰 君 安 证 券 股 份	证 券	国 泰 君 安 君 享 尊 赢	2,000	自 有 资 金	2024 年 04 月 08 日	2024 年 10 月 08 日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	4.50%	20.46		未 收 到		是	是	

有限公司		号集合资产管理计划(私客尊享 FOF 118 0 号)													
中信证券股份有限公司	证券	中信证券粤湾号集合资产管理计划 <sup>4</sup>	2,000	自有资金	2024年04月01日	2024年04月28日	债权类资产	协议约定	3.40%	16.76		未收到		是	是
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债号集合资产管理计划理财产品(G <sup>2</sup> )	2,000	自有资金	2024年05月13日	2024年06月11日	债权类资产	协议约定	3.50%	9.2		未收到		是	是

		SZD 02)													
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0801)	2,000	自有资金	2024年05月22日	2024年11月20日	债权类资产	协议约定	3.40%	33.9		未收到		是	是
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0901)	5,000	自有资金	2024年06月14日	2025年06月15日	债权类资产	协议约定	3.60%	179.5		未收到		是	是
中国银河证券	证券	银河证券银河	1,500	自有资金	2024年06月17日	2024年12月16日	债权类资产	协议约定	3.40%	25.43		未收到		是	是

股份有限公司		水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0801)													
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星号集合资产管理计划理财产品 (GS0801)	3,000	自有资金	2024年06月19日	2024年12月18日	债权类资产	协议约定	3.40%	50.86		未收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安尊享赢号集合资产管理	2,000	自有资金	2024年06月17日	2024年12月17日	债权类资产	协议约定	4.50%	3.2		未收到		是	是

		理计划(私客尊享 FOF 118 0 号)													
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	利多多公司稳利 24JG50 55 期(三层看涨自贸区专属)人民币对公结构性存款	14,700	自有资金	2024 年 01 月 18 日	2024 年 02 月 19 日	其他	协议约定	2.40%	28.99	30.38	已收到		是	是
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	利多多公司稳利 24JG51 93 期(三层看涨	14,800	自有资金	2024 年 02 月 22 日	2024 年 05 月 22 日	其他	协议约定	2.55%	93.05	94.35	已收到		是	是

		自贸区专属)人民币对公结构性存款													
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安鑫元中短债债券型证券投资基金C(08865)	450	自有资金	2024年06月13日	2024年06月20日	债权类资产	协议约定	3.57%	0.57		未收到		是	是
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债号集合资产管理计 <sup>1</sup>	3,000	自有资金	2024年05月27日	2024年06月24日	债权类资产	协议约定	3.50%	9.78		未收到		是	是



		划理财产品 (GSZD01)													
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星中短债号集合资产管理计划理财产品 (GSZD02)	3,000	自有资金	2024年05月28日	2024年06月25日	债权类资产	协议约定	3.50%	9.49	未收到		是	是	
中国银河证券股份有限公司	证券	银河证券银河水星7号集合资产管理计划理财产品 (GS070)	3,000	自有资金	2024年06月17日	2025年06月16日	债权类资产	协议约定	3.60%	3.84	未收到		是	是	

国泰君安证券股份有限公司	证券	1) 国泰君安鑫元中短债债券型证券投资基金C (08864)	850	自有资金	2024年05月28日	2024年06月24日	债权类资产	协议约定	3.84%	2.42	1.69	已收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安君享年华圆融安享号集合资产管理计划 <sup>7</sup>	1,000	自有资金	2024年06月03日	2024年12月03日	债权类资产	协议约定	4.50%	2.58		未收到		是	是
国泰君安证券股份有限公司	证券	国泰君安君享年华圆融安享号 <sup>7</sup>	2,000	自有资金	2024年06月17日	2024年12月17日	债权类资产	协议约定	4.50%	3.2		未收到		是	是

		集合资产管理计划													
中信证券股份有限公司	证券	中信证券资管财富安享603号FOF单一资产管理计划	5,000	自有资金	2024年06月20日	2025年06月19日	债权类资产	协议约定	2.90%	3.97		未收到		是	是
合计			198,275	--	--	--	--	--	--	4,393.79	1,686.59	--		--	--

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) 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

公司报告期不存在以套期保值为目的的衍生品投资。

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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、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。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、下游行业景气度的风险

公司产品主要应用于智能保管与交付领域，其中智能快件箱类设备主要应用于快递包裹最后一公里的配送环节。若未来电商和快递业增速放缓，公司运营智能快件箱类设备的客户可能因此调整网点布局计划或缩减订单计划的情况，从而对公司的业绩产生重大影响。公司应用于其他保管与交付场景的产品亦可能因经济增速放缓导致运营该类设备的客户出现产品需求下降的情形，从而对公司业绩产生一定影响。

公司采取的应对措施：（1）积极关注国内外智能保管与交付领域的行业动态，结合市场及客户需求，做好产品规划、技术储备和人才培养工作；（2）在保证现有市场及客户业务体量的基础上，围绕“衣食住行”加大对智能保管与交付行业的细分领域的开拓力度，在前景向好的细分领域市场中扩充业务新的增长点。

### 2、市场竞争加剧风险

随着智能保管与交付领域设备日益成熟，市场及客户对产品性能及服务要求不断提高，市场竞争愈加激烈。公司也面临国内外竞争对手在新品研发、产品制造、市场开拓等方面的压力。若公司未来不能在业务拓展、产品规划、技术储备、人才培养以及售后服务等方面继续保持市场竞争优势，公司的业务、盈利能力和发展前景可能会受到不利影响。

公司采取的应对措施：（1）保持产品研发持续投入，加大重点项目研发资源倾斜力度，加快推动新品研发、技术储备以及人才培养工作。继续强化知识产权保护工作，在核心和关键技术等方面做好知识产权申请和保护工作；（2）保持产品生产工艺的持续改进优化工作，继续推动产品制造全流程质量管控，实现降本增效的同时进一步提高产品质量；（3）强化国内外销售队伍，提高销售队伍整体素质。拓宽业务渠道，深挖市场及客户需求。

### 3、客户集中风险

公司所处智能快件箱行业主要由几个大型的运营商运营该类设备，公司来自这些客户的销售收入占比高。若这些大型客户因宏观经济环境、企业战略调整等因素减少与公司的业务合作，对公司的业绩可能产生重大影响。

公司采取的应对措施：（1）积极关注国内外智能保管与交付领域的行业最新动态和产品发展趋势，提前做好产品规划和技术储备工作；（2）加大国内外新市场、新客户、新产品的拓展工作，优化现有客户结构，降低客户集中带来的风险。

#### 4、原材料及零部件价格波动风险

公司生产主要原材料及零部件包括触摸屏显示器、工业级无线路由器、视频监控设备、钢材、PCBA 等，其价格受宏观经济、市场供需及政策层面等多种因素影响。若未来公司主要原材料及零部件的价格出现大幅波动，且公司未能及时向下游转移相关成本，将对公司的生产经营和盈利水平带来一定的影响。

公司采取的应对措施：（1）密切关注原材料及零部件现货价格走势以及相关政策的实施，根据订单生产计划和现货市场情况提前对原材料进行适量储备。（2）通过期货市场与对公司原材料相关的期货品种开展套期保值业务，对冲原材料价格波动。

#### 5、汇率波动风险

公司境外客户主要集中在北美、欧洲和东南亚等地区，境外业务主要以美元结算。若未来人民币兑美元汇率持续大幅波动，因此产生的汇兑损失将对公司的盈利能力以及海外市场的竞争力带来不确定影响。

公司采取的应对措施：公司将随时关注人民币对美元汇率走势，加强对国际形势和汇率波动的分析，采取外汇套期保值等方式对冲汇率波动带来的不确定性影响。

#### 6、行业政策风险

2023 年底，国家邮政局发布《快递市场管理办法》（中华人民共和国交通运输部令 2023 年第 22 号）中提及“经营快递业务的企业未经用户同意，不得代为确认收到快件，不得擅自将快件投递到智能快件箱、快递服务站等快递末端服务设施”等条款，若后续包裹必须由快递企业以“面对面”方式交付给消费者，则对公司下游运营智能快件箱类产品客户业务有着一定影响，从而对公司智能快件箱产品的销售造成相应影响。

公司采取的应对措施：公司将积极关注行业政策的落地实施以及变化，同时将加强对智能保管与交付领域细分行业的业务开拓，促进业务多元化发展。

## 十一、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
2024 年 04 月 26 日	证券时报·e 公司 ( <a href="http://www.egsea.com/live/list.html">http://www.egsea.com/live/list.html</a> )	网络平台线上交流	其他	线上参与深圳市智莱科技股份有限公司 2023 年年度网上业绩说明会的投资者	具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300771 智莱科技投资者关系活动记录表》(编号: 2024-001)	具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300771 智莱科技投资者关系活动记录表》(编号: 2024-001)

## 十二、“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”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	43.05%	2024 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 08 日	具体内容详见公司于 2024 年 5 月 8 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-027)

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

公司鼓励员工绿色出行，骑行自行车、电动车或拼车等方式上下班；提倡“机停断电、人走灯灭”的工作方式，减少能源的消耗；鼓励员工绿色餐饮，用餐时采取“按量取餐”，禁用一次性餐盒等一系列环保举措，为减少碳排放对环境的污染做出应有的贡献。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

#### （一）投资者权益保护

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求及时、准确的履行信息披露义务，确保所有投资者能够公平地获取公司经营和财务相关信息。公司通过“互动易”、电话、邮件等方式与投资者保持沟通，让投资者更及时、更准确的了解公司治理和发展情况，促进公司与投资者之间长期、健康、友好、稳定的关系，实现公司与投资者共同成长，共同进步。

#### （二）公司治理

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和证监会的相关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平和治理水平。

#### （三）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。按照国家和地方有关法律法规，公司与全体员工签订《劳动合同》，严格执行工时制度、休息休假制度及带薪休假制度。公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，每年按照国家规定为员工缴纳五险一金（医疗保险金、社会统筹养老金、失业、工伤、生育、住房公积金），法定福利的缴纳比例及缴纳基数依据公司及各下属企业所在城市的相关规定执行。除法定福利外，公司会为员工提供额外福利，如伙食补贴、过节费、员工活动、通讯补贴等。同时，公司每年会对特困家庭员工给予一定的资助和慰问。

公司始终坚持员工个人与企业共同发展，为员工提供职业发展平台的同时，重视员工的内部培训和自我提升。

（四）其他社会责任

公司诚信经营、遵纪守法，积极履行纳税义务，增加国家财政收入；根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；响应国家环保政策，通过技术创新和工艺改进，致力于绿色生产、节能减排工作，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出贡献。



## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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	干德义	股份减持承诺	根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《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》等业务规则的有关规定，本人就深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“发行人”）首次公开发行股票并上市事宜（以下简称“本次发行”），特作如下不可撤销承诺：1. 在本人所持发行人股票锁定期满后，本人拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关	2019年04月22日	长期	正常履行中

			<p>规定，并结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。2. 本人减持发行人股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及深圳证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3. 本人减持发行人股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务。在本人所持发行人股票锁定期满后两年内，本人拟减持发行人股票的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。4. 如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。5. 自本人及本人一致行动人（如有）持有发行人的股份数量低于发行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			人总股本的 5% 时，本人可不再遵守上述承诺。			
	干德义、王兴平、易明莉、张鸥	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人现就规范和减少关联交易事项，向深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）作出如下确认与承诺：</p> <p>1. 本人将严格遵守相关法律法规及内部规章制度，不以任何方式占用或使用公司的资产或资源，不以任何方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。</p> <p>2. 本人在作为公司股东期间，本人及本人控制的企业、或担任主要股东的企业、或担任董事、监事、高级管理人员的企业或其他关联人将尽量避免与公司发生关联交易；如与公司发生不可避免的关联交易，本人及相关关联人将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p>	2019 年 04 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>3. 若本人在公司任职的，则本人在公司任职期间和离职后十二个月内，本人及本人控制的企业、或担任主要股东的企业、或担任董事、监事、高级管理人员的企业或其他关联人将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，其本人及相关关联人将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易公允决策制度》的规定规范关联交易行为。</p> <p>4. 如违反上述确认与承诺而导致公司或其股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的一切法律责任。</p>			
	<p>廖怡、吴亮</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本人现就规范和减少关联交易事项，向深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）作出如下确认与承诺： 1. 本人将严格遵守相关法律法规及内部规章制度，不以任何方式占用或使用公司的资产或资源，不以任何方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>2. 本人在作为公司股东期间，本人及本人控制的企业、或担任主要股东的企业、或担任董事、监事、高级管理人员的企业或其他关联人将尽量避免与公司发生关联交易；如与公司发生不可避免的关联交易，本人及相关关联人将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3. 如违反上述确认与承诺而导致公司或其股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的一切法律责任。</p>			
	陈才玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人现就规范和减少关联交易事项，向深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）作出如下确认与承诺：</p> <p>1. 本人将严格遵守相关法律法规及内部规章制度，不以任何方式占用或使用公司的资产或资源，不以任何方式</p>	2019年04月22日	长期	正常履行中

			<p>从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。</p> <p>2. 若本人在公司任职的，则本人在公司任职期间和离职后十二个月内，本人及本人控制的企业、或担任主要股东的企业、或担任董事、监事、高级管理人员的企业或其他关联人将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，其本人及相关关联人将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易公允决策制度》的规定规范关联交易行为。</p> <p>3. 如违反上述确认与承诺而导致公司或其股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的一切法律责任。</p>			
	<p>深圳市顺丰投资有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本单位现就规范和减少关联交易事项，向深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）作出如下确认与承诺：</p> <p>1. 本单位将严格遵守相关法律法规及内部规章制度，不以任何方式占用或使用公司的资产或资源，不以任何</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。</p> <p>2. 本单位在作为公司股东期间，本单位及本单位控制的企业、或担任主要股东的企业、或其他关联人将尽量避免与公司发生关联交易；如与公司发生不可避免的关联交易，本单位及相关关联人将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3. 如违反上述确认与承诺而导致公司或其股东的权益受到损害，本单位愿意承担由此产生的一切法律责任。</p>			
	<p>干德义、王兴平、张鸥、陈才玉、吴亮、廖怡</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本人现就避免同业竞争事项，向深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）作出如下确认与承诺：1. 确认及承诺目前不存在与公司直接或间接的同业竞争的情况；2. 承诺将不会在中国境内或境外以任何方</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、拥有另一公司或企业的股权及其它权益或担任董事、监事、高级管理人员等）直接或间接进行或参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式进行或参与生产任何与公司产品相同、相似或可能取代公司产品的业务活动；3. 承诺不利用对公司的了解及获取的信息以任何方式直接或间接进行或参与任何与公司相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；4. 如从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知公司，并将该等商业机会让予公司；5. 承诺不直接或间接从事或发展或投资与公司经营范围相同或类似的业务或项目，亦不会代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与公司进行直接或间接竞争，或以其他</p>			
--	--	--	--	--	--



			<p>形式进行损害公司利益的活动；6. 如出现因违反上述承诺与保证而导致公司或其股东的权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	<p>深圳市顺丰投资有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本单位现就避免同业竞争事项，向深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）作出如下确认与承诺：1. 确认及承诺目前不存在与公司直接或间接的同业竞争的情况；2. 承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、拥有另一公司或企业的股权及其它权益等）直接或间接进行或参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式进行或参与生产任何与公司产品相同、相似或可能取代公司产品业务活动；3. 承诺不利用对公司的了解及获取的信息以任何方式直接或间接进行或参与任何与公司相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害公司利益的其他竞</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>争行为；4. 如从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知公司，并将该等商业机会让予公司；5. 承诺不直接或间接从事或发展或投资与公司经营范围相同或类似的业务或项目，亦不会代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与公司进行直接或间接竞争，或以其他形式进行损害公司利益的活动；6. 如出现因违反上述承诺与保证而导致公司或其股东的权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
<p>深圳市智莱科技股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1. 本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2. 本公司对首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。3. 如本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>	

			<p>大遗漏，对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定后，依法回购本公司首次公开发行的全部新股，并于十个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时本公司股票二级市场价格。4. 因本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：</p> <p>（1）在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后十个工作日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。</p>			
	干德义	其他承诺	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华</p>	2019年04月22日	长期	正常履行中

			<p>人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《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》等业务规则的有关规定，本人作为深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人，就公司首次公开发行股票并上市事宜，特作如下不可撤销承诺：1. 公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2. 本人对首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。3. 如公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>判断公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在相关监管机构作出上述认定后，依法回购本人已转让的原限售股份，并于十个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时本公司股票二级市场价格。4. 因公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失：</p> <p>（1）在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后十个工作日内，本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。</p>			
	<p>干德义、王兴平、张鸥、陈才玉、王松涛、丁杰偲、易明莉、胡文春、李开忠、</p>	<p>其他承诺</p>	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股</p>	<p>2019年04月22日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>王和平、陈强、汤煥、王成、曾楚轩</p>		<p>票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《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》等业务规则的有关规定，本人作为深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员，就公司首次公开发行股票并上市事宜，特作如下不可撤销承诺：1. 公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2. 本人对首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。3. 因公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行</p>			
--	-------------------------	--	---	--	--	--

			<p>和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失：</p> <p>（1）在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后十个工作日内，本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。</p>			
	<p>深圳市智莱科技股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《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》等业务规则的有关规定，深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）就首次公开发行股票并上市事宜（以下简称“本次发行”），特作</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>如下承诺：1. 本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。2. 如本公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：（1）在本公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。3. 如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：（1）在本公司股东大会及</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交本公司股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。4. 如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>			
	干德义	其他承诺	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳</p>	2019年04月22日	长期	正常履行中

			<p>证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等业务规则的有关规定，本人作为深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的控股股东、实际控制人，就发行人首次公开发行股票并上市事宜（以下简称“本次发行”），特作如下承诺：1. 本人将严格履行本人就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。2. 如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让本人持有的发行人股份，但因本人持有的发行人股份被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）如本人因未履行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的十个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；（4）如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（5）发行人未履行招股说明书披露的其作出的相关承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。</p> <p>3. 如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：（1）在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交发行人股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>4. 如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本人承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>			
	<p>干德义、王兴平、王松涛、丁杰偲、易明莉、胡文春、李开忠、王和平、陈强、张鸥、陈才玉、汤焕、王成、曾楚轩</p>	<p>其他承诺</p>	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《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》等业务规则的有关规定，本人作为深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的董事/监事/高级管理人员，就发行人首次公开发行股票并上市事宜（以下简称“本次发行”），特作如下承诺：1. 本人将严格履行本人就首次公开发行股票并上市所作出</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。2. 如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让本人持有的发行人股份，但因本人持有的发行人股份被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）主动申请调减或停发薪酬及津贴；（4）如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，并在获得收益的十个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；（5）如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）发行人未履行招股说明书披露</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的其作出的相关承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。3. 如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：（1）在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交发行人股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>4. 如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>			
	干德义	其他承诺	<p>本人作为公司的实际控制人，就如下事项向公司做出承诺如下：1. 实际控制人将</p>	2019 年 04 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>督促公司严格遵守有关环境保护、安全生产、消防管理的法律法规及规范性文件，保证公司合法合规经营。2. 如果公司（包括其附属企业及分支机构）因生产过程中环境保护、安全生产、消防管理的相关问题，而被主管部门或/及其他相关主管部门要求整改，或被该等部门行政处罚，或因相关事故造成对他人的损害而需要赔偿等，实际控制人将及时地、无条件地、不可撤销地承担该等处罚、赔偿以及其他相关损失，避免与减少对公司的影响。</p>			
<p>深圳市智莱科技股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《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》等业务规</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>	

			<p>则的有关规定，深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）就首次公开发行股票并上市事宜（以下简称“本次发行”），特作如下承诺：</p> <p>1. 本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>2. 如本公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在本公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>（3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；</p> <p>（4）给投资者造成损失的，本公司将</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3. 如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在本公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交本公司股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p> <p>4. 如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>			
	干德义	其他承诺	<p>本人作为实际控制人，就关于补缴员工社会保险基金、住房公积金等事宜向公司作出承诺如下：</p>	2019 年 04 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>若未来公司或其子公司、分公司所在地社会保险基金、住房公积金主管部门要求公司对以前年度的员工社会保险基金、住房公积金进行补缴，则承诺人将按主管部门核定的金额，以连带责任方式，无条件全额承担公司在上市前应补缴的金额及因此所产生的所有相关费用，以避免给公司或公司其他股东尤其是未来的社会公众股东造成损失或影响。</p>			
	干德义	其他承诺	<p>本人作为实际控制人，就关于租赁房产及拆迁、改建相关事项向公司做出承诺如下：公司（包括其附属企业及分支机构）若因房产租赁、房产建设、房产使用等相关事宜而被房地产主管部门及/或其他相关主管部门进行行政处罚、或被要求拆迁、改建、迁出的、或遭致其他损失的，上述公司的实际控制人将按相关处罚或损失，及时地、无条件地、不可撤回地承担该等处罚与损失，避免与减少对公司的影响。若前述处罚、被</p>	2019 年 04 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>要求拆迁、改建、迁出或其他损失导致公司无法继续使用房产、或存在使用障碍的，上述公司的实际控制人将在合法合理前提下，恢复或另行安排房产使用，以保证生产经营的顺利进行。</p>			
	<p>深圳市智莱科技股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等法律、行政法规和规范性文件及深圳证券交易所发布的《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》等业务规则的有关规定，本公司拟首次公开发行股票并上市，现就填补被摊薄即期回报采取的措施事宜，特作如下承诺：一、积极推进实施公司发展战略，提升公司核心竞争力。公司本次公开发行</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>股票并上市获得批准，除了通过自身产能扩张实现发展外，还将借助资本市场的力量，选择符合条件的同行业或上下游企业进行收购兼并，充分利用和整合优势资源，快速实现公司的低成本扩张和跨越性发展。二、提高日常运营效率，降低公司运营成本，提升经营业绩。公司将持续推进内部流程再造和制度建设，不断丰富和完善公司业务发展模式，巩固和提升公司市场地位和竞争能力，提高公司盈利能力。另外，公司将加强日常经营管理和内部控制，不断完善法人治理结构，推进全面预算管理，加强投资管理，全面提升公司的日常经营效率，降低关税运营成本，提升经营业绩。三、加快募投项目建设，强化募集资金管理，提高募集资金使用效率。公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。随着募投项目逐</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>步进入稳定回报期后，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。公司将加快募集资金投资项目的建设速度，在募集资金到位前通过自筹资金先行投入，确保募投项目及早建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。公司已制定《募集资金管理办法》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，公司将定期检查募集资金使用情况确保募集资金得到合法合规使用。公司将通过有效运用本次募集资金，改善融资结构，提升盈利水平，进一步加快项目效益的释放，增厚未来收益，增强可持续发展能力，以填补股东即期回报下降的影响。四、完善利润分配政策，强化投资者回报机制根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（证监发[2012]37号）、《上市</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等规定以及《上市公司章程指引（2014 年修订）》的精神，公司制定了《公司上市后股利分配政策与分红计划》，并在《公司章程（草案）》对利润分配政策的条款进一步进行了修订，修订后的利润分配政策及分红计划明确了分红的比例、依据、条件、实施程序、调整事项等内容，并对合理性进行了分析。公司未来将严格执行相关规定，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制。</p>			
	干德义	其他承诺	<p>深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票，根据国务院办公厅 2013 年 12 月发布《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等文件的有关</p>	2019 年 04 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>规定，为保障公司本次公开发行股票摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人特作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>			
	<p>干德义、王兴平、张鸥、陈才玉</p>	<p>其他承诺</p>	<p>党的十八届三中全会要求，切实优化投资回报，维护投资者特别是中小投资者的合法权益。国务院办公厅 2013 年 12 月发布《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》，明确提出公司首次公开发行股票、上市公司再融资或者重大资产重组摊薄即期回报的，应当承诺并兑现填补回报的具体措施。2014 年 5 月，国务院发布《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》，2015 年 12 月 30 日中国证监会发布《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号），进一步提出优化投资者回报机制的要求。为贯彻执行上述规定和文件精神，</p>	<p>2019 年 04 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>作为拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）的深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、高级管理人员，本人谨此对公司及其股东作出如下承诺：一、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。二、承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平。三、承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。四、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况挂钩。五、承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。六、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报</p>			
--	--	--	---	--	--	--



		<p>措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。</p> <p>七、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：1. 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；2. 依法承担对公司或股东的补充责任；3. 无条件接受中国证监会或深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

### 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十一、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、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。

## 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、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	58,800,862	24.50%	0	0	0	0	0	58,800,862	24.50%
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	58,800,862	0.00%	0	0	0	0	0	58,800,862	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	58,800,862	0.00%	0	0	0	0	0	58,800,862	24.50%
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	181,199,138	75.50%	0	0	0	0	0	181,199,138	75.50%
1、人民币普通股	181,199,138	0.00%	0	0	0	0	0	181,199,138	75.50%
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	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	240,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	240,000,000	75.50%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、2024年1月17日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于回购公司股份比例达到1%暨回购进展公告》（公告编号：2024-002），截至2024年1月16日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,743,170股，占公司当前总股本的1.14%，最高成交价为10.81元/股，最低成交价为10.14元/股，成交总金额为人民币28,835,894.3元（不含交易费用）。

2、2024年1月31日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于回购公司股份比例达到1%暨回购进展公告》（公告编号：2024-005），截至2024年1月29日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,835,400股，占公司当前总股本的2.01%，最高成交价为10.81元/股，最低成交价为8.55元/股，成交总金额为人民币49,373,942.2元（不含交易费用）。

3、2024年2月1日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2024-006），截至2024年1月31日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,909,400股，占公司当前总股本的2.05%，最高成交价为10.81元/股，最低成交价为8.29元/股，成交总金额为人民币50,017,172.2元（不含交易费用）。

4、2024年3月4日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2024-007），截至2024年2月29日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,997,000股，占公司当前总股本的2.08%，最高成交价为10.81元/股，最低成交价为6.06元/股，成交总金额为人民币50,648,265.2元（不含交易费用）。

5、2024年4月2日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2024-009），截至2024年3月31日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,997,000股，占公司当前总股本的2.08%，最高成交价为10.81元/股，最低成交价为6.06元/股，成交总金额为人民币50,648,265.2元（不含交易费用）。

6、2024年5月7日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2024-026），截至2024年4月30日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,997,000股，占公司当前总股本的2.08%，最高成交价为10.81元/股，最低成交价为6.06元/股，成交总金额为人民币50,648,265.2元（不含交易费用）。

7、2024年5月15日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于回购公司股份完成暨股份变动的公告》（公告编号：2024-028），截至2024年5月14日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易

方式累计回购公司股份 5,000,000 股，占公司当前总股本的 2.08%，最高成交价为 10.81 元/股，最低成交价为 6.06 元/股，成交总金额为人民币 50,676,965.20 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

本次股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产减少 0.04 元，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益基本无影响。

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

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	20,037	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 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
干德义	境内自然人	23.68%	56,840,314	0	42,630,235	14,210,079	不适用	0
易明莉	境内自然人	6.04%	14,501,181	0	0	14,501,181	不适用	0
王兴平	境内自然人	4.61%	11,056,656	0	8,292,492	2,764,164	不适用	0
张鸥	境内自然人	4.38%	10,504,180	0	7,878,135	2,626,045	不适用	0
#廖怡	境内自然人	3.63%	8,708,700	48,800	0	8,708,700	不适用	0
深圳市顺丰投资有限	境内非国有法人	1.77%	4,259,999	-2,400,001	0	4,259,999	不适用	0

公司								
柯曙光	境内自然人	0.83%	1,994,173	1,994,173	0	1,994,173	不适用	0
吴亮	境内自然人	0.52%	1,256,610	-266,700	0	1,256,610	不适用	0
中国工商银行股份有限公司-大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	其他	0.52%	1,247,800	1,247,800	0	1,247,800	不适用	0
#尹小航	境内自然人	0.47%	1,117,300	0	0	1,117,300	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3)	无							
上述股东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,以及前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,也未知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(参见注11)	公司前10名股东中存在证券回购专用账户。截至报告期末,公司证券回购账户中持有公司5,000,000股,占公司总股本的2.08%。							
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
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					
易明莉	14,501,181	人民币普通股	14,501,181					
干德义	14,210,079	人民币普通股	14,210,079					
#廖怡	8,708,700	人民币普通股	8,708,700					
深圳市顺丰投资有限公司	4,259,999	人民币普通股	4,259,999					
王兴平	2,764,164	人民币普通股	2,764,164					
张鸥	2,626,045	人民币普通股	2,626,045					
柯曙光	1,994,173	人民币普通股	1,994,173					
吴亮	1,256,610	人民币普通股	1,256,610					
中国工商银行股份有限公司-大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	1,247,800	人民币普通股	1,247,800					
#尹小航	1,117,300	人民币普通股	1,117,300					
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	公司未知前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名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							



东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：深圳市智莱科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	439,250,393.25	544,954,216.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,138,082,242.85	1,009,128,724.37
衍生金融资产	60,120.00	453,190.00
应收票据	1,712,099.75	976,435.15
应收账款	41,994,638.24	74,672,297.50
应收款项融资	7,657,920.76	6,470,502.85
预付款项	15,203,593.42	4,368,453.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,088,720.89	12,537,788.08
其中：应收利息	2,370,694.44	2,370,694.44
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	211,738,061.74	195,262,878.38
其中：数据资源		
合同资产	6,763,099.52	5,740,109.67
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,849,878.18	27,144,202.08
流动资产合计	1,899,400,768.60	1,881,708,798.71
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,651,760.92	49,540,904.04
其他权益工具投资	120,000.00	120,000.00
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产	9,938,337.12	10,246,390.64
固定资产	215,998,046.18	227,090,597.18
在建工程	189,398.61	128,233.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,026,337.65	4,662,520.41
无形资产	48,800,061.25	49,900,572.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,243,849.51	1,836,587.38
递延所得税资产	12,468,848.87	13,400,690.45
其他非流动资产	2,743,410.57	2,598,711.90
非流动资产合计	365,180,050.68	374,525,207.96
资产总计	2,264,580,819.28	2,256,234,006.67
流动负债：		
短期借款	151,000,000.00	80,133,480.76
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	6,840,000.00	9,480,000.00
应付账款	34,242,929.98	30,633,090.14
预收款项		
合同负债	100,225,366.10	92,437,866.72
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	19,334,950.04	28,522,162.35
应交税费	12,350,696.27	9,420,170.99
其他应付款	4,345,561.27	7,315,095.30
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,271,929.12	26,997,053.27
其他流动负债	2,014,952.92	1,660,947.58
流动负债合计	337,626,385.70	286,599,867.11
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	3,629,922.38	1,066,225.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,315,016.84	3,021,912.70
递延收益	10,347,756.77	10,693,509.81
递延所得税负债	257,980.44	14,008.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,550,676.43	14,795,657.00
负债合计	354,177,062.13	301,395,524.11
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	692,042,854.19	692,042,854.19
减：库存股	50,676,965.20	16,150,016.30
其他综合收益	8,024,490.73	6,388,252.40
专项储备		
盈余公积	105,926,122.99	105,926,122.99
一般风险准备		
未分配利润	917,173,803.78	928,180,640.58
归属于母公司所有者权益合计	1,912,490,306.49	1,956,387,853.86
少数股东权益	-2,086,549.34	-1,549,371.30
所有者权益合计	1,910,403,757.15	1,954,838,482.56
负债和所有者权益总计	2,264,580,819.28	2,256,234,006.67

法定代表人：干德义    主管会计工作负责人：干龙琴    会计机构负责人：蔡秀云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,386,999.47	337,104,457.84
交易性金融资产	963,258,635.34	862,471,335.67

衍生金融资产	60,120.00	453,190.00
应收票据	1,225,750.50	966,435.15
应收账款	113,865,520.64	151,176,583.84
应收款项融资		
预付款项	1,272,389.33	943,809.62
其他应收款	16,224,104.41	13,298,007.37
其中：应收利息	2,370,694.44	2,370,694.44
应收股利		
存货	86,140,199.57	82,213,995.02
其中：数据资源		
合同资产	6,567,953.19	5,543,564.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,158,722.58	6,206,797.45
流动资产合计	1,374,160,395.03	1,460,378,176.38
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	562,385,880.92	561,275,024.04
其他权益工具投资	120,000.00	120,000.00
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产	3,724,552.65	3,828,676.77
固定资产	15,260,209.07	15,668,994.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,823,654.60	3,132,358.68
无形资产	25,166,878.16	25,994,379.65
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	706,453.69	1,107,567.13
递延所得税资产		2,024,037.38
其他非流动资产	2,442,010.57	1,999,744.64
非流动资产合计	626,629,639.66	630,150,783.13
资产总计	2,000,790,034.69	2,090,528,959.51
流动负债：		
短期借款	101,000,000.00	50,133,480.76
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	57,500,000.00	39,500,000.00
应付账款	12,696,110.94	217,557,784.86
预收款项		
合同负债	35,599,652.53	35,232,949.25
应付职工薪酬	8,815,406.72	12,402,791.65
应交税费	913,914.28	925,035.71
其他应付款	103,143,919.43	5,233,374.55
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	1,538,678.44	3,083,304.75
其他流动负债	922,024.47	1,828,048.13
流动负债合计	322,129,706.81	365,896,769.66
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	12,891.63	24,102.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,220,372.27	2,960,188.10
递延收益	374,055.46	493,831.94
递延所得税负债	210,975.13	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,818,294.49	3,478,122.04
负债合计	324,948,001.30	369,374,891.70
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	692,042,854.19	692,042,854.19
减：库存股	50,676,965.20	16,150,016.30
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,926,122.99	105,926,122.99
未分配利润	688,550,021.41	699,335,106.93
所有者权益合计	1,675,842,033.39	1,721,154,067.81
负债和所有者权益总计	2,000,790,034.69	2,090,528,959.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	164,818,965.46	142,429,477.97



其中：营业收入	164,818,965.46	142,429,477.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	178,612,474.08	157,092,526.11
其中：营业成本	122,566,564.23	109,775,989.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,113,111.69	2,154,274.96
销售费用	22,921,598.22	25,308,672.80
管理费用	17,855,695.75	18,352,646.13
研发费用	31,113,032.07	31,446,255.07
财务费用	-17,957,527.88	-29,945,312.31
其中：利息费用	1,841,482.94	1,195,995.64
利息收入	19,924,660.64	22,557,936.28
加：其他收益	10,244,795.41	5,464,991.09
投资收益（损失以“—”号填列）	11,282,294.36	1,977,203.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,889,143.12	-1,292,427.17
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）	11,988,664.19	9,129,407.49
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-818,408.15	-354,959.78
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,197,841.58	-15,367,904.78
资产处置收益（损失以“—”号填列）	9,272.90	-1,776.34
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,715,268.51	-13,816,086.70
加：营业外收入	1,040,803.25	1,372,782.72
减：营业外支出	30,589.13	173,765.06
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,725,482.63	-12,617,069.04

减：所得税费用	4,769,268.10	-3,055,714.95
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,956,214.53	-9,561,354.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,956,214.53	-9,561,354.09
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	12,493,392.57	-8,702,377.00
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-537,178.04	-858,977.09
六、其他综合收益的税后净额	1,636,238.33	8,433,946.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,636,238.33	8,433,946.49
（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	1,636,238.33	8,433,946.49
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	1,636,238.33	8,433,946.49
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	13,592,452.86	-1,127,407.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,129,630.90	-268,430.51
归属于少数股东的综合收益总额	-537,178.04	-858,977.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	-0.04
（二）稀释每股收益	0.05	-0.04

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：干德义 主管会计工作负责人：干龙琴 会计机构负责人：蔡秀云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	138,663,040.36	102,659,816.10
减：营业成本	113,960,224.73	76,907,507.93
税金及附加	484,410.61	578,323.13
销售费用	12,574,137.61	12,946,890.00
管理费用	8,685,609.02	7,875,412.04
研发费用	27,810,095.01	26,843,536.99
财务费用	-14,547,473.89	-21,745,715.41
其中：利息费用	985,219.56	536,759.56
利息收入	15,085,808.04	15,804,407.05
加：其他收益	4,390,528.79	2,274,450.39
投资收益（损失以“—”号填列）	10,512,069.48	1,977,203.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,889,143.12	-1,292,427.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	10,819,090.57	9,070,601.67
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-652,375.28	-335,218.98
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-119,821.41	-547,910.91
资产处置收益（损失以“—”号填列）	769.99	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	14,646,299.41	11,692,987.35
加：营业外收入	795,144.06	467,978.53
减：营业外支出	18,390.45	24,677.10
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,423,053.02	12,136,288.78
减：所得税费用	2,707,909.17	2,065,772.07
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	12,715,143.85	10,070,516.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	12,715,143.85	10,070,516.71
（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	12,715,143.85	10,070,516.71
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	203,194,039.94	253,294,851.86
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	13,882,516.21	22,248,985.44
收到其他与经营活动有关的现金	30,663,182.62	29,888,488.69
经营活动现金流入小计	247,739,738.77	305,432,325.99
购买商品、接受劳务支付的现金	134,224,675.25	77,288,780.04
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	93,734,712.26	98,009,268.46
支付的各项税费	9,396,088.32	22,067,804.06
支付其他与经营活动有关的现金	24,496,621.43	61,661,024.92
经营活动现金流出小计	261,852,097.26	259,026,877.48
经营活动产生的现金流量净额	-14,112,358.49	46,405,448.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,021,570,071.48	374,471,700.00
取得投资收益收到的现金	24,947,310.13	5,885,570.30

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	
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	89,510.40	101,995,609.39
投资活动现金流入小计	1,046,617,892.01	482,352,879.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,387,759.75	5,727,062.33
投资支付的现金	1,149,366,154.88	878,669,730.33
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		
投资活动现金流出小计	1,153,753,914.63	884,396,792.66
投资活动产生的现金流量净额	-107,136,022.62	-402,043,912.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00
取得借款收到的现金	101,000,000.00	50,094,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	51,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	152,000,000.00	60,694,500.00
偿还债务支付的现金	73,594,500.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,085,524.90	72,837,746.57
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	37,235,452.02	
筹资活动现金流出小计	135,915,476.92	73,337,746.57
筹资活动产生的现金流量净额	16,084,523.08	-12,643,246.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,915,240.95	11,741,297.07
五、现金及现金等价物净增加额	-103,248,617.08	-356,540,413.96
加：期初现金及现金等价物余额	542,280,236.90	902,478,539.37
六、期末现金及现金等价物余额	439,031,619.82	545,938,125.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,060,904.73	281,814,206.85
收到的税费返还	2,627,315.08	8,308,386.27
收到其他与经营活动有关的现金	119,572,862.50	16,999,447.61
经营活动现金流入小计	298,261,082.31	307,122,040.73
购买商品、接受劳务支付的现金	307,975,947.77	119,903,049.21
支付给职工以及为职工支付的现金	36,153,811.03	33,811,459.68
支付的各项税费	4,020,667.20	11,858,539.87
支付其他与经营活动有关的现金	19,859,777.57	59,812,883.49
经营活动现金流出小计	368,010,203.57	225,385,932.25
经营活动产生的现金流量净额	-69,749,121.26	81,736,108.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	559,812,900.00	374,471,700.00
取得投资收益收到的现金	23,162,979.34	5,885,570.30
处置固定资产、无形资产和其他长	1,543.01	

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	89,510.40	101,995,609.39
投资活动现金流入小计	583,066,932.75	482,352,879.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	400,921.00	1,249,999.10
投资支付的现金	663,063,056.19	786,547,367.33
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		
投资活动现金流出小计	663,463,977.19	787,797,366.43
投资活动产生的现金流量净额	-80,397,044.44	-305,444,486.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	101,000,000.00	50,094,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	102,000,000.00	60,094,500.00
偿还债务支付的现金	50,094,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,435,315.87	72,270,391.01
支付其他与筹资活动有关的现金	37,135,980.62	
筹资活动现金流出小计	111,665,796.49	72,270,391.01
筹资活动产生的现金流量净额	-9,665,796.49	-12,175,891.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	549,710.24	4,676,379.07
五、现金及现金等价物净增加额	-159,262,251.95	-231,207,890.20
加：期初现金及现金等价物余额	334,430,477.99	612,679,850.57
六、期末现金及现金等价物余额	175,168,226.04	381,471,960.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	240,000.00				692,042.85	16,150.01	6,388,252.40		105,926.12		928,180.64		1,956,387.85	-1,549.37	1,954,838.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他															
二、本年期初余额	240,000.00				692,042.85	16,150,016.30	6,388,252.40		105,926,122.99		928,180,640.58		1,956,387,853.86	-1,549,371.30	1,954,838,482.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						34,526,948.90	1,636,238.33				-11,006,836.80		-43,897,547.37	-537,178.04	-44,434,725.41
（一）综合收益总额							1,636,238.33				12,493,392.57		14,129,630.90	-537,178.04	13,592,452.86
（二）所有者投入和减少资本						34,526,948.90							-34,526,948.90		-34,526,948.90
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						34,526,948.90							-34,526,948.90		-34,526,948.90
（三）利润分配											-23,500,229.37		-23,500,229.37		-23,500,229.37
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											-23,500,229.37		-23,500,229.37		-23,500,229.37

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	240,000.00				692,042.85	50,676.96	8,024,490.73		105,926.12		917,173.80		1,912,490.36	-2,086,549.34	1,910,403,757.15

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	240,000.00				692,042.85		2,491,985.11		104,092.01		977,472.50		2,016,099.54	-795,869.43	2,015,303,675.30
加：会计政策变更															



前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	240,000.00				692,042.85		2,491,985.11		104,092,201.30		977,472,504.13		2,016,099,544.73	-795,869.43	2,015,303,675.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,433,946.49				-80,702,377.00		-72,268,430.51	-258,977.09	-72,527,407.60
（一）综合收益总额							8,433,946.49				-8,702,377.00		-268,051.1	858,977.09	1,127,407.60
（二）所有者投入和减少资本													600,000.00	600,000.00	600,000.00
1. 所有者投入的普通股													600,000.00	600,000.00	600,000.00
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															
4. 其他															
（三）利润分配											-72,000.00		-72,000.00		-72,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-72,000.00		-72,000.00		-72,000.00
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	240,000.00				692,028.54	10,925,931.60		104,220.30		896,770.13		1,943,831.11	-1,054,846.52	1,942,776.26

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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、上年年末余额	240,000.00				692,042.85	16,150,016.30			105,926.12	699,335.10		1,721,154,067.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	240,000,000.00				692,042,854.19	16,150,016.30			105,926,122.99	699,335,106.93		1,721,154,067.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						34,526,948.90				-10,785,085.52		-45,312,034.42
（一）综合收益总额									12,715,143.85			12,715,143.85
（二）所有者投入和减少资本						34,526,948.90						-34,526,948.90
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						34,526,948.90						-34,526,948.90
（三）利润分配										-23,500,229.37		-23,500,229.37
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,500,229.37		-23,500,229.37
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	240,000,000.00				692,042,854.19	50,676,965.20			105,926,122.99	688,550,021.41		1,675,842,033.39

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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、上年年末余额	240,000,000.00				692,042,854.19				104,092,201.30	754,829,811.76		1,790,964,867.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,000,000.00				692,042,854.19				104,092,201.30	754,829,811.76		1,790,964,867.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-61,929,483.29		-61,929,483.29
(一) 综合收益总额										10,070,516.71		10,070,516.71
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-			-
									72,000.00			72,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									72,000.00			72,000.00
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	240,000.00				692,042.85				104,092.20	692,900.32		1,729,035.383.96
	0.00				4.19				1.30	8.47		6

### 三、公司基本情况

#### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市智莱科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于 1999 年 11 月 5 日经深圳市市场监督管理局批准成立。公司法定代表人为干德义，统一社会信用代码为 91440300715246397E，注册资本为人民币 24,000 万元，注册地址深圳市光明区马田街道合水口社区建设西路 120 号 507。

本公司前身为深圳市智莱科技有限公司，于 2016 年 9 月 23 日在该公司的基础上改组为股份有限公司，股本为 7,500 万元。2019 年 3 月 29 日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2019] 529 号《关于核准深圳市智莱科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准本公司公开发行不超过 2500 万股新股。截至 2019 年 4 月 17 日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 75,600 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 69,883 万元，其中：新增注册资本人民币 2,500 万元，余额计人民币 67,383 万元转入资本公积，此次募集资金净额经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字(2019)第 2747 号《验资报告》验证。本公司于 2019 年 4 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，发行新股后公司的注册资本变更为 10,000 万元。

2020 年 4 月 14 日本公司股东大会决议通过 2019 年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 6,000 万股，转增后总股本为 16,000 万股。

2022 年 4 月 22 日本公司股东大会决议通过 2021 年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 8,000 万股，转增后总股本为 24,000 万股。

#### (2) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下简称“本公司”）主要从事开发、生产、销售智能快件箱类设备、自助电子寄存柜类设备、智能恒温及售卖类设备和其他定制类智能交互设备。

#### (3) 财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日决议批准报出。

#### (4) 合并报表范围

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则、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”），以及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》的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

### 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：

无。

## 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 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司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 2014 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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，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公司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。本公司以 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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。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	单项计提金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 200 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 200 万元
重要的应收款项实际核销	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 200 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款、其他应付款占应付账款、其他应付款总额的 10%以上且金额大于 200 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产 5%以上
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要子公司	子公司净资产占合并净资产 5%以上，或子公司净利润占合并净利润的 10%以上
重要的联营企业	单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产的 5%以上

## 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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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（参见本附注五、6（2）），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附注五、18“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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。



## 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，本公司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及吸收合并下的被合并方，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。

公司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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、11、“金融工具”。

本公司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”（详见本附注五、18、（2）、④）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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、18、（2）、②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司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

本公司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公司持有的期限短（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、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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：（1）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；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本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之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，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。

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。上年年末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，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司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。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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，本公司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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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，本公司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，本公司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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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）衍生金融资产

本公司使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （9）金融资产减值

本公司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投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，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

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

#### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

#### 3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### 4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司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，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

#### 5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、（9）金融资产减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失
商业承兑汇票组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、（9）金融资产减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司根据公司历史坏账情况及未来风险的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本集团本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
合并内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失

## 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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

### 1、应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，在其他综合收益中确认应收款项融资信用损失准备，并将信用减值损失或利得计入当期损益，且不减少应收款项融资在资产负债表中列示的账面价值。

### 2、按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司应收款项融资全部为银行承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，因银行违约而产生重大损失的可能性较低，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、（9）金融资产减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	除已单独计量损失准备的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
押金、保证金、备用金、出口退税组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失
合并内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本集团本公司将客户尚未支付合同对价，但本集团本公司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。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以合同资产的账龄为信用风险特征划分组合	除已单独计量损失准备的合同资产外，本集团本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的合同资产组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备

## 17、存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、半成品、周转材料、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

### 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。领用和发出时按加权平均法计价。

### 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，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

(1) 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与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，合并计提存货跌价准备。

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、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，本公司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，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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股东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股东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股东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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司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；

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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司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。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20 年	5.00%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 20、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公司，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	10-20 年	0.05	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0.05	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	0.05	23.75%
办公及其他设备	年限平均法	3-10 年	0.05	9.50%-31.67%

## 21、在建工程

在建工程包括公司基建、更新改造等发生的支出。

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

## 22、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；构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。

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。

## 23、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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

2) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

项 目	使用寿命	残值率
土地使用权	剩余使用年限	0.00%
软件	5 年	0.00%

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

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入材料、折旧及待摊费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 24、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、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，本公司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。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司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。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 28、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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

## 29、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### 1、股份支付的会计处理方法

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额以外部战略投资者的估值方法或净资产确定。

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## 30、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

### 1、收入确认原则

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控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②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；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将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，应考虑下列迹象：

- （1）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；

- (2) 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；
- (3) 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 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；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 根据上述原则，公司根据自身的业务类型确认收入的具体标准如下：

①内销收入，根据产品销售合同约定，于产品交付或安装调试运行完成，经客户验收后确认产品销售收入。

②外销收入，本公司出口销售一般分为工厂交货价格（“Ex Works”）、船上交货价格（“Free On Board”）、目的地交货价格（“Delivered Duty Paid”）、成本加保险费加运费价格（“Cost, Insurance and Freight”）、货交承运人价格（“Free carrier”）。

- 1) 工厂交货价格，工厂交货给客户验收后确认产品销售收入。
  - 2) 船上交货价格，根据合同规定将货物发出并办理完毕报关手续后确认产品销售收入。
  - 3) 目的地交货价格，目的地交货给客户并经客户验收后确认产品销售收入。
  - 4) 成本加保险费加运费价格，根据合同规定将货物发出并办理完毕报关手续后确认产品销售收入。
  - 5) 货交承运人价格，根据合同规定将货物在指定的地点交给买方指定的承运人后确认产品销售收入。
- ③提供维修收入，在维修服务完成时确认收入。

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

无。

### 31、合同成本

#### 1、与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

#### 2、与合同成本有关的资产的摊销

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。

#### 3、与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(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) 以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

## 32、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

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；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。

## 33、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年度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。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，如果本公司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，本公司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。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，本公司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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 34、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

#### 1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司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，本公司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

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司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，本公司采取简化处理方法，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。

### 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。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

本公司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，本公司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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 36、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 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

## 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	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	25%、16.5%、21%、20%、15%
教育附加税	应纳流转税额	3%
地方教育附加税	应纳流转税额	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
深圳市智莱科技股份有限公司	15%
深圳市智莱网盒科技有限公司	25%
深圳市智莱科技进出口有限公司	25%
深圳市智莱医疗科技有限公司	25%
湖北智莱技术服务有限公司	25%
咸宁智莱科技有限公司	25%
湖北智莱科技有限公司	25%
武汉市智莱鹏飞科技有限公司	25%
WEBOX INC	21%
WEBOX VIETNAM COMPANY LIMITED	20%
HK WEBOX TECH LIMITED	16.5%

### 2、税收优惠

2021 年 12 月 23 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202144204855，有效期为三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，本公司 2024 年适用高新技术企业 15%的企业所得税税率。

2018 年 12 月 28 日，本公司通过子公司 HK WEBOX TECH LIMITED 在越南平阳县取得 WEBOX VIETNAM COMPANY LIMITED 的《投资登记执照》，投资执照编号：5432306800。根据越南当地投资优惠政策，WEBOX VIETNAM COMPANY LIMITED 享受企业所得税两年内免税，四年内减半征收的税收优惠政策，2024 年属于第六个年度减按 10%税率缴纳企业所得税。

## 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	174,017.17	87,067.79
银行存款	437,960,839.15	543,087,907.06
其他货币资金	1,115,536.93	1,779,241.90
合计	439,250,393.25	544,954,216.75
其中：存放在境外的款项总额	15,318,626.43	10,672,664.45

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
质押的银行承兑汇票保证金		1,000,000.00
保函保证金		763,125.00
期货保证金	179,558.40	269,068.80
其他保证金	39,215.03	641,786.05
合计	218,773.43	2,673,979.85

### 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	1,138,082,242.85	1,009,128,724.37
其中：		
其他（理财产品）	1,138,082,242.85	1,009,128,724.37
其中：		
合计	1,138,082,242.85	1,009,128,724.37

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货	60,120.00	453,190.00
合计	60,120.00	453,190.00

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	1,712,099.75	976,435.15
合计	1,712,099.75	976,435.15

##### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		295,041.25
合计		295,041.25

#### 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）	37,025,520.75	71,625,120.26
1 至 2 年	5,095,364.82	2,924,296.10
2 至 3 年	1,485,772.37	951,615.99
3 年以上	5,119,003.95	5,096,558.42
3 至 4 年	105,979.53	150,164.54
4 至 5 年	136,401.16	160,601.00
5 年以上	4,876,623.26	4,785,792.88
合计	48,725,661.89	80,597,590.77

##### (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,909,316.91	10.08%	4,909,316.91	100.00%	0.00	4,530,196.38	5.62%	4,530,196.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合	43,816,	89.92%	1,821,7	4.16%	41,994,	76,067,	94.38%	1,395,0	1.83%	74,672,

计提坏账准备的应收账款	344.98		06.74		638.24	394.39		96.89		297.50
其中：										
账龄组合	43,816,344.98	89.92%	1,821,706.74	4.16%	41,994,638.24	76,067,394.39	94.38%	1,395,096.89	1.83%	74,672,297.50
合计	48,725,661.89	100.00%	6,731,023.65	13.81%	41,994,638.24	80,597,590.77	100.00%	5,925,293.27	7.35%	74,672,297.50

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京智恒时代科技发展有限公司	1,634,060.00	1,634,060.00	1,634,060.00	1,634,060.00	100.00%	该公司陷入财务困境，已申请法院强制执行，预计难以收回
山东德盛泰来置业有限公司	1,605,000.00	1,605,000.00	1,605,000.00	1,605,000.00	100.00%	经多次催收，预计难以收回
海阳海立方旅游开发有限责任公司	730,000.00	730,000.00	730,000.00	730,000.00	100.00%	经多次催收，预计难以收回
单项金额小于50万元的客户小计	561,136.38	561,136.38	940,256.91	940,256.91	100.00%	预计难以收回
合计	4,530,196.38	4,530,196.38	4,909,316.91	4,909,316.91		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	37,025,520.75	167,817.29	0.45%
1至2年	4,716,244.29	775,155.24	16.44%
2至3年	1,485,772.37	368,572.41	24.81%
3至4年	72,182.53	57,740.22	79.99%
4至5年	87,942.16	75,703.57	86.08%
5年以上	428,682.88	376,718.01	87.88%
合计	43,816,344.98	1,821,706.74	

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）	
2024年1月1日余额	5,925,293.27			5,925,293.27
2024年1月1日余额				

在本期				
本期计提	807,663.85			807,663.85
本期转回	1,933.47			1,933.47
2024年6月30日余额	6,731,023.65			6,731,023.65

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	
单项计提坏账准备的应收账款	4,530,196.38	379,120.53				4,909,316.91
按组合计提坏账准备的应收账款	1,395,096.89	428,543.32	1,933.47			1,821,706.74
合计	5,925,293.27	807,663.85	1,933.47			6,731,023.65

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) 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
第一名	10,639,594.58		10,639,594.58	19.15%	110,588.50
第二名	3,834,542.33	1,524,381.76	5,358,924.09	9.65%	53,737.12
第三名	3,532,708.94		3,532,708.94	6.36%	36,719.16
第四名	3,170,519.90		3,170,519.90	5.71%	534,647.22
第五名	2,677,465.00		2,677,465.00	4.82%	27,829.71
合计	23,854,830.75	1,524,381.76	25,379,212.51	45.69%	763,521.71

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	6,834,133.86	71,034.34	6,763,099.52	5,759,114.75	19,005.08	5,740,109.67
合计	6,834,133.86	71,034.34	6,763,099.52	5,759,114.75	19,005.08	5,740,109.67

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保金	6,763,099.52	合同约定质保金
合计	6,763,099.52	——

(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	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	6,834,133.86	100.00%	71,034.34	1.04%	6,763,099.52	5,759,114.75	100.00%	19,005.08	0.33%	5,740,109.67
其中：										
账龄组合	6,834,133.86	100.00%	71,034.34	1.04%	6,763,099.52	5,759,114.75	100.00%	19,005.08	0.33%	5,740,109.67
合计	6,834,133.86	100.00%	71,034.34	1.04%	6,763,099.52	5,759,114.75	100.00%	19,005.08	0.33%	5,740,109.67

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	6,834,133.86	71,034.34	1.04%
合计	6,834,133.86	71,034.34	

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

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）	



2024 年 1 月 1 日余额	19,005.08			19,005.08
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	70,383.59			70,383.59
本期转回	18,354.33			18,354.33
2024 年 6 月 30 日余额	71,034.34			71,034.34

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合同资产账面余额显著变动的情况说明：

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	70,383.59	18,354.33		
合计	70,383.59	18,354.33		——

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

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,657,920.76	6,470,502.85
合计	7,657,920.76	6,470,502.85

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	8,283,995.76	
合计	8,283,995.76	

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,370,694.44	2,370,694.44
其他应收款	9,718,026.45	10,167,093.64

合计	12,088,720.89	12,537,788.08
----	---------------	---------------

(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
定期存款	2,370,694.44	2,370,694.44
合计	2,370,694.44	2,370,694.44

(2) 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
押金、保证金、备用金等	6,133,070.85	6,046,455.55
代付工程款	3,329,589.75	3,348,669.75
出口退税		512,610.90
其他	349,506.74	321,803.60
合计	9,812,167.34	10,229,539.80

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）	4,343,309.51	2,248,219.38
1 至 2 年	777,577.67	921,234.43
2 至 3 年	4,284,810.41	3,551,343.22
3 年以上	406,469.75	3,508,742.77
3 至 4 年	31,712.50	1,670,693.52
4 至 5 年	285,280.00	1,782,449.49
5 年以上	89,477.25	55,599.76
合计	9,812,167.34	10,229,539.80

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	
按单项计提坏	8,600.00	0.09%	8,600.00	100.00%	0.00	8,600.00	0.08%	8,600.00	100.00%	0.00

账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	9,803,567.34	99.91%	85,540.89	0.87%	9,718,026.45	10,220,939.80	99.92%	53,846.16	0.53%	10,167,093.64
其中：										
账龄组合	3,664,785.48	37.35%	79,619.37	2.17%	3,585,166.11	3,670,473.35	35.88%	47,295.70	1.29%	3,623,177.65
押金、保证金等	6,138,781.86	62.56%	5,921.52	0.10%	6,132,860.34	6,550,466.45	64.04%	6,550.46	0.10%	6,543,915.99
合计	9,812,167.34	100.00%	94,140.89	0.96%	9,718,026.45	10,229,539.80	100.00%	62,446.16	0.61%	10,167,093.64

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江大学	6,600.00	6,600.00	6,600.00	6,600.00	100.00%	经多次催收，预计难以收回
黄冈市黄商贸易股份有限公司基建综合部	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	经多次催收，预计难以收回
合计	8,600.00	8,600.00	8,600.00	8,600.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,664,785.48	79,619.37	2.17%
合计	3,664,785.48	79,619.37	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金等	6,138,781.86	5,921.52	0.10%
合计	6,138,781.86	5,921.52	

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	53,846.16		8,600.00	62,446.16
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	33,200.94			33,200.94
本期转回	1,252.49			1,252.49

本期转销	101.10			101.10
其他变动	152.62			152.62
2024年6月30日余额	85,540.89		8,600.00	94,140.89

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	8,600.00					8,600.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	53,846.16	33,200.94	1,252.49	101.10	152.62	85,540.89
合计	62,446.16	33,200.94	1,252.49	101.10	152.62	94,140.89

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) 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	代付工程款	3,329,589.75	2-3年	33.93%	45,615.38
第二名	厂房押金	3,129,710.06	1年以内	31.90%	3,129.71
第三名	押金	727,671.00	2-3年	7.42%	727.67
第四名	投标保证金	220,000.00	1年以内	2.24%	220.00
第五名	履约保证金	218,296.00	1-2年	2.22%	218.30
合计		7,625,266.81		77.71%	49,911.06

### 9、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	13,084,568.12	86.06%	4,213,149.96	96.44%
1 至 2 年	2,034,283.18	13.38%	49,927.96	1.14%
2 至 3 年	53,560.55	0.35%	43,420.12	1.00%
3 年以上	31,181.57	0.21%	61,955.84	1.42%
合计	15,203,593.42		4,368,453.88	

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	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	8,028,577.88	52.81%
第二名	2,976,100.61	19.57%
第三名	461,524.00	3.04%
第四名	283,867.50	1.87%
第五名	265,900.00	1.75%
合计	12,015,969.99	79.04%

其他说明：

10、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	84,670,005.64	12,174,741.02	72,495,264.62	90,189,932.82	9,706,648.94	80,483,283.88
在产品	11,852,223.94		11,852,223.94	121,152.88		121,152.88
库存商品	38,233,499.32	9,315,425.12	28,918,074.20	33,730,918.30	9,806,368.18	23,924,550.12
周转材料	2,830,679.32	409,158.70	2,421,520.62	2,621,403.06	512,347.68	2,109,055.38
发出商品	62,336,133.63	162,316.40	62,173,817.23	59,063,380.49	247,564.03	58,815,816.46
半成品	37,070,039.16	3,522,102.62	33,547,936.54	32,180,048.57	2,371,028.91	29,809,019.66
委托加工物资	329,224.59		329,224.59			
合计	237,321,805.60	25,583,743.86	211,738,061.74	217,906,836.12	22,643,957.74	195,262,878.38

(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	9,706,648.94	3,244,843.67		776,751.59		12,174,741.02
库存商品	9,806,368.18	700,012.41		1,190,955.47		9,315,425.12
周转材料	512,347.68	132,277.13		235,466.11		409,158.70
半成品	2,371,028.91	1,806,542.96		655,469.25		3,522,102.62
发出商品	247,564.03			85,247.63		162,316.40
合计	22,643,957.74	5,883,676.17		2,943,890.05		25,583,743.86

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

### 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	22,139,228.80	24,678,358.72
企业所得税	2,710,649.38	2,465,843.36
合计	24,849,878.18	27,144,202.08

其他说明：

### 12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	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	期末余额	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
成都博焱中大科技有限公司	120,000.00						120,000.00	不是为了短期交易而是长期持有
合计	120,000.00						120,000.00	

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	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益
------	--------	------	------	--------	--------	--------

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
--	---	--	--	---------------	---------------------------------	---------------

其他说明：

## 13、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 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													
湖北合嘉智股权投资合伙企业（有限合伙）	25,231,846.27				-11,959.48							25,219,886.79	
深圳市智德福科技有限责任公司	56,422.61				33,249.16							89,671.77	
湖北美赛尔科技有限公司	24,252,635.16				-1,910,432.80							22,342,202.36	
小计	49,540,904.04				-1,889,143.12							47,651,760.92	
合计	49,540,904.04				-1,889,143.12							47,651,760.92	

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：

#### 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市安保医疗科技股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

#### 15、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,611,219.76			12,611,219.76
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	16,018.65			16,018.65
(1) 处置				
(2) 其他转出	16,018.65			16,018.65
4. 期末余额	12,595,201.11			12,595,201.11
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,364,829.12			2,364,829.12
2. 本期增加金额	570,667.56			570,667.56
(1) 计提或摊销	570,667.56			570,667.56
3. 本期减少金额	278,632.69			278,632.69
(1) 处置				
(2) 其他转出	278,632.69			278,632.69



4. 期末余额	2,656,863.99			2,656,863.99
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,938,337.12			9,938,337.12
2. 期初账面价值	10,246,390.64			10,246,390.64

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：

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	215,998,046.18	227,090,597.18
合计	215,998,046.18	227,090,597.18

### (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	173,851,237.03	104,951,764.15	5,662,146.52	50,960,624.52	335,425,772.22
2. 本期增加金额	16,018.65	1,336,635.13	790,943.39	829,539.97	2,973,137.14
(1) 购置		1,336,635.13	790,943.39	829,539.97	2,957,118.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

(4) 投资性房地 产转回	16,018.65				16,018.65
3. 本期减少 金额		619,469.03		137,302.38	756,771.41
(1) 处 置或报废		619,469.03		137,302.38	756,771.41
4. 期末余额	173,867,255.68	105,668,930.25	6,453,089.91	51,652,862.11	337,642,137.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,429,153.19	41,479,039.82	4,345,740.45	31,081,241.58	108,335,175.04
2. 本期增加 金额	4,190,054.00	4,802,038.60	267,636.54	4,188,022.21	13,447,751.35
(1) 计 提	4,182,920.23	4,802,038.60	267,636.54	4,188,022.21	13,440,617.58
(2) 投资性房地 产转回	7,133.77				7,133.77
3. 本期减少 金额		14,308.78		124,525.84	138,834.62
(1) 处 置或报废		14,308.78		124,525.84	138,834.62
4. 期末余额	35,619,207.19	46,266,769.64	4,613,376.99	35,144,737.95	121,644,091.77
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	138,248,048.49	59,402,160.62	1,839,712.92	16,508,124.15	215,998,046.18
2. 期初账面 价值	142,422,083.84	63,472,724.33	1,316,406.07	19,879,382.94	227,090,597.18

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	189,398.61	128,233.56
合计	189,398.61	128,233.56

## (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
咸宁工业园建设	189,398.61		189,398.61	128,233.56		128,233.56
合计	189,398.61		189,398.61	128,233.56		128,233.56

## (2) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## 18、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	27,740,135.82	27,740,135.82
2. 本期增加金额	10,836,054.87	10,836,054.87
3. 本期减少金额	18,668,180.67	18,668,180.67
4. 期末余额	19,908,010.02	19,908,010.02
二、累计折旧		
1. 期初余额	23,077,615.41	23,077,615.41
2. 本期增加金额	4,290,963.19	4,290,963.19
(1) 计提	4,290,963.19	4,290,963.19
3. 本期减少金额	18,486,906.23	18,486,906.23
(1) 处置	18,486,906.23	18,486,906.23
4. 期末余额	8,881,672.37	8,881,672.37
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	11,026,337.65	11,026,337.65

2. 期初账面价值	4,662,520.41	4,662,520.41
-----------	--------------	--------------

## 19、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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	52,804,077.13			5,369,594.81	58,173,671.94
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	52,804,077.13			5,369,594.81	58,173,671.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,340,063.58			2,933,035.96	8,273,099.54
2. 本期增加金额	714,718.80			385,792.35	1,100,511.15
(1) 计提	714,718.80			385,792.35	1,100,511.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,054,782.38			3,318,828.31	9,373,610.69
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	46,749,294.75			2,050,766.50	48,800,061.25
2. 期初账面价值	47,464,013.55			2,436,558.85	49,900,572.40

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%

## 20、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
装修支出	1,836,587.38		592,737.87		1,243,849.51
合计	1,836,587.38		592,737.87		1,243,849.51

其他说明

## 21、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	21,692,879.15	4,014,990.78	20,267,645.33	3,782,747.20
内部交易未实现利润	11,979,223.78	2,641,595.60	14,877,270.58	2,897,169.72
可抵扣亏损	28,582,703.56	6,378,712.69	37,759,309.92	7,510,208.00
递延收益	10,347,756.77	2,549,533.65	10,693,509.81	2,623,994.26
无形资产	1,227,809.87	184,171.48	1,082,164.86	162,324.73
长期待摊费用	243,103.27	36,465.49	170,440.93	25,566.14
预计负债	2,220,372.27	333,055.84	2,960,188.10	444,028.22
租赁负债	10,635,752.61	2,057,067.77	4,563,279.10	768,471.00
合计	86,929,601.28	18,195,593.30	92,373,808.63	18,214,509.27

### (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	18,262,579.60	2,739,781.36	17,887,948.54	2,685,691.47
固定资产加速折旧	4,444,483.60	1,111,120.90	5,148,621.60	1,287,155.40
衍生金融资产	60,120.00	9,018.00	453,190.00	67,978.50
使用权资产	11,026,337.65	2,124,804.61	4,662,520.41	787,002.11
合计	33,793,520.85	5,984,724.87	28,152,280.55	4,827,827.48

## (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	5,726,744.43	12,468,848.87	4,813,818.82	13,400,690.45
递延所得税负债	5,726,744.43	257,980.44	4,813,818.82	14,008.66

## (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
可抵扣暂时性差异	11,081,257.62	8,383,056.91
可抵扣亏损	96,019,762.33	81,641,831.47
预计负债	94,644.57	61,724.60
合计	107,195,664.52	90,086,612.98

## (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
2025 年	403,736.52	403,736.52	
2026 年	7,634,570.57	7,634,570.57	
2027 年	22,469,138.83	22,469,138.83	
2028 年	51,134,385.55	51,134,385.55	
2029 年	14,377,930.86		
合计	96,019,762.33	81,641,831.47	

其他说明

## 22、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
长期资产购置款项	2,743,410.57		2,743,410.57	2,598,711.90		2,598,711.90
合计	2,743,410.57		2,743,410.57	2,598,711.90		2,598,711.90

其他说明：

## 23、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					1,000,000.00	1,000,000.00	质押的银行承兑汇票保证金	

固定资产					20,692,971.88	15,042,039.12	借款抵押	
投资性房地产					9,460,526.24	7,663,026.25	借款抵押	
货币资金					763,125.00	763,125.00	保函保证金	
货币资金	179,558.40	179,558.40	期货保证金		269,068.80	269,068.80	期货保证金	
货币资金					602,571.12	602,571.12	诉讼冻结资金	
货币资金	39,215.03	39,215.03	其他保证金		39,214.93	39,214.93	其他保证金	
合计	218,773.43	218,773.43			32,827,477.97	25,379,045.22		

其他说明：

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	101,000,000.00	50,133,480.76
票据贴现借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	151,000,000.00	80,133,480.76

短期借款分类的说明：

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,840,000.00	9,480,000.00
合计	6,840,000.00	9,480,000.00

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。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,188,929.98	28,616,618.01
工程及设备款	54,000.00	2,016,472.13
合计	34,242,929.98	30,633,090.14

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	4,345,561.27	7,315,095.30
合计	4,345,561.27	7,315,095.30

(1) 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
运杂费及差旅费	3,474,758.35	6,688,824.00
保证金、质保金及押金	835,080.71	626,271.30
其他	35,722.21	0.00
合计	4,345,561.27	7,315,095.30

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品款	100,225,366.10	92,437,866.72
合计	100,225,366.10	92,437,866.72

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

29、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	28,419,168.53	77,292,979.79	86,705,797.87	19,006,350.45
二、离职后福利-设定提存计划		5,978,692.91	5,978,692.91	
三、辞退福利	102,993.82	1,458,568.46	1,232,962.69	328,599.59
合计	28,522,162.35	84,730,241.16	93,917,453.47	19,334,950.04

(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	28,396,820.86	71,160,272.62	80,552,774.44	19,004,319.04



2、职工福利费	22,347.67	1,685,174.03	1,707,098.95	422.75
3、社会保险费		3,019,473.63	3,019,473.63	
其中：医疗保险费		2,647,201.98	2,647,201.98	
工伤保险费		299,694.68	299,694.68	
生育保险费		72,576.97	72,576.97	
4、住房公积金		1,399,475.20	1,399,475.20	
5、工会经费和职工教育经费		28,584.31	26,975.65	1,608.66
合计	28,419,168.53	77,292,979.79	86,705,797.87	19,006,350.45

### (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		5,702,688.86	5,702,688.86	
2、失业保险费		276,004.05	276,004.05	
合计		5,978,692.91	5,978,692.91	

其他说明：

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,502,881.88	1,482,007.25
企业所得税	9,475,453.66	6,486,471.89
个人所得税	475,459.14	406,569.20
城市维护建设税	145,283.25	213,363.95
房产税	325,741.29	307,222.60
教育费附加	62,264.25	91,443.10
地方教育费附加	41,509.49	60,962.07
印花税	110,531.74	155,534.55
土地使用税	208,450.29	216,596.38
其他	3,121.28	
合计	12,350,696.27	9,420,170.99

其他说明

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		23,500,000.00
一年内到期的租赁负债	7,271,929.12	3,497,053.27
合计	7,271,929.12	26,997,053.27

其他说明：

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,719,911.67	1,353,025.58
未到期已背书票据	295,041.25	307,922.00
合计	2,014,952.92	1,660,947.58

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：

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	10,901,851.50	4,563,279.10
减：一年内到期的租赁负债	-7,271,929.12	-3,497,053.27
合计	3,629,922.38	1,066,225.83

其他说明

### 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,315,016.84	3,021,912.70	合同约定产品质保期
合计	2,315,016.84	3,021,912.70	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 35、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
基于移动互联网智能交付平台的研发基金	24,000.00		12,000.00	12,000.00	说明（1）
咸宁经济开发区工业项目基础设施建设基金与产业发展扶持基金	2,924,430.69		137,602.20	2,786,828.49	说明（2）
咸宁经济开发区	204,080.35		11,374.38	192,705.97	说明（3）

工业项目基础建设基金与产业发展扶持基金					
自助收发功能的智能物流终端系统关键技术研发基金	469,831.94		107,776.48	362,055.46	说明(4)
基础设施建设基金2	7,071,166.83		76,999.98	6,994,166.85	说明(5)
合计	10,693,509.81		345,753.04	10,347,756.77	

其他说明:

(1) 2014年,本公司收到深圳市财政委员会拨付的“基于移动互联网智能交付平台的研发”项目资助资金100.00万元,资金用于此项目的设备购置以及材料、测试化验加工费等,其中:设备购置款24.00万元,其他76.00万元,公司设备款根据设备折旧年限10年分期结转营业外收入(2017年1月1日开始结转其他收益)。

(2) 2015年,子公司湖北智莱科技有限公司收到咸宁市荣盛投资发展有限公司和咸宁经济开发区地方财政库拨付的“咸宁经济开发区工业项目基础建设基金与产业发展扶持基金”530.00万元,资金用途为固定资产投资建设,公司根据房屋剩余折旧年限19年分期结转营业外收入(2017年1月1日开始结转其他收益)。

(3) 2016年,子公司湖北智莱科技有限公司收到咸宁高新投资集团有限公司拨付的“基础设施建设基金”40.00万元,资金用途为基础设施建设,公司根据房屋剩余折旧年限18年分期结转营业外收入(2017年1月1日开始结转其他收益)。

(4) 2018年,本公司收到深圳市财政委员会拨付的“支持自助收发功能的智能物流终端系统关键技术研发”项目资助资金300万元,资金用于此项目的设备费、材料费、测试化验加工费、燃料动力费等,其中:设备款163万元,其他137万元,公司设备款根据设备折旧年限分期结转其他收益,其他根据实际使用金额结转其他收益。

(5) 2019年,子公司湖北智莱科技有限公司收到咸宁高新技术产业开发区地方财政库款拨付的“基础设施建设基金”770万元,资金用途为补助土地基础设施建设,公司根据土地使用权摊销年限50年分期结转其他收益。

### 36、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	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明:

### 37、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)	692,042,854.19			692,042,854.19
合计	692,042,854.19			692,042,854.19

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

### 38、库存股

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	16,150,016.30	34,526,948.90		50,676,965.20
合计	16,150,016.30	34,526,948.90		50,676,965.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年10月25日经公司董事会审议通过，公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司无限售条件的A股流通股，用于员工持股计划或股权激励计划。本次回购股份总数量不低于2,500,000股，不超过5,000,000股，回购股份的价格不超过14.55元/股，按照本次回购股份数量上限计算，本次回购股份数量占公司总股本比例为2.1%，回购金额不超过7,275万元。截止2024年6月30日，公司已回购股份5,000,000.00股，回购金50,676,965.20元（不含交易费用）。至此，公司股份回购方案已实施完毕，本次回购符合公司股份回购方案及相关法律法规的要求。

### 39、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,388,252.40	1,636,238.33				1,636,238.33	8,024,490.73
外币财务报表折算差额	6,388,252.40	1,636,238.33				1,636,238.33	8,024,490.73
其他综合收益合计	6,388,252.40	1,636,238.33				1,636,238.33	8,024,490.73

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：

### 40、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	105,926,122.99			105,926,122.99
合计	105,926,122.99			105,926,122.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 41、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	928,180,640.58	977,472,504.13
调整后期初未分配利润	928,180,640.58	977,472,504.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,493,392.57	24,542,058.14
减：提取法定盈余公积		1,833,921.69

应付普通股股利	23,500,229.37	72,000,000.00
期末未分配利润	917,173,803.78	928,180,640.58

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 0.00 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。

## 42、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	147,208,247.35	116,802,585.90	134,282,067.52	108,134,202.31
其他业务	17,610,718.11	5,763,978.33	8,147,410.45	1,641,787.15
合计	164,818,965.46	122,566,564.23	142,429,477.97	109,775,989.46

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								
其中:								
智能快件箱类设备	92,394,345.03	71,274,474.96					92,394,345.03	71,274,474.96
自助电子寄存柜类设备	25,420,600.58	19,338,065.83					25,420,600.58	19,338,065.83
智能恒温及售卖类设备	16,988,047.64	15,868,229.08					16,988,047.64	15,868,229.08
其他定制类智能交互设备	12,405,254.10	10,321,816.03					12,405,254.10	10,321,816.03
其他	17,610,718.11	5,763,978.33					17,610,718.11	5,763,978.33
按经营地区分类								
其中:								
东北地区	170,141.60	111,352.74					170,141.60	111,352.74
华北地区	301,469.02	190,732.58					301,469.02	190,732.58
华东地区	20,189,016.28	18,397,576.36					20,189,016.28	18,397,576.36
华南地区	59,881,290.34	56,310,534.89					59,881,290.34	56,310,534.89
华中地区	142,522.12	90,634.09					142,522.12	90,634.09

西南地区	659,197.35	513,757.85					659,197.35	513,757.85
出口销售	65,864,610.64	41,187,997.39					65,864,610.64	41,187,997.39
其他	17,610,718.11	5,763,978.33					17,610,718.11	5,763,978.33
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:								
直销	164,796,615.56	122,553,224.31					164,796,615.56	122,553,224.31
经销	22,349.90	13,339.92					22,349.90	13,339.92
合计	164,818,965.46	122,566,564.23					164,818,965.46	122,566,564.23

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

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

### 43、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	395,910.60	503,871.02
教育费附加	169,454.46	238,095.06
房产税	771,066.25	696,610.40
土地使用税	424,056.18	417,536.36
车船使用税	3,805.20	3,479.70
印花税	223,770.06	129,962.20
地方教育费附加	112,969.61	158,730.06
其他	12,079.33	5,990.16
合计	2,113,111.69	2,154,274.96

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,902,856.82	10,430,467.19
房租	924,337.05	910,928.98
办公费	922,873.59	1,641,260.02
折旧费	963,394.59	1,245,017.56
业务招待费	398,953.41	685,163.69
车辆使用费	278,180.08	177,158.02
水电费	241,045.35	300,928.95
差旅费	273,425.44	282,153.31
中介机构费	545,381.33	590,041.92
其他费用	1,405,248.09	2,089,526.49
合计	17,855,695.75	18,352,646.13

其他说明

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,607,250.09	9,550,836.50
安装维护费	6,939,036.65	10,244,917.45
广告及展位费	1,031,297.55	499,444.27
办公费	1,383,039.82	803,359.68
差旅费	1,202,623.77	1,118,629.27
业务招待费	328,002.69	348,784.97
折旧费	1,131,349.43	864,298.39
运杂费	56,148.00	1,700.84
其他	1,242,850.22	1,876,701.43
合计	22,921,598.22	25,308,672.80

其他说明：

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	25,544,195.03	26,290,889.52

直接投入	1,610,673.28	983,179.40
折旧及长期待摊费用摊销	360,458.11	710,022.06
无形资产摊销	385,792.35	336,446.52
其他费用	3,211,913.30	3,125,717.57
合计	31,113,032.07	31,446,255.07

其他说明

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,841,482.94	1,195,995.64
减：利息收入	19,924,660.64	22,557,936.28
手续费	70,629.31	93,914.75
汇兑损失	55,020.51	-8,677,286.42
合计	-17,957,527.88	-29,945,312.31

其他说明

#### 48、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
基于移动互联网智能交付平台的研发基金	12,000.00	12,000.00
支持自助收发功能的智能物流终端系统关键技术研发基金	107,776.48	61,858.08
增值税即征即退收入	2,049,745.95	1,997,467.49
个人所得税代扣代缴返还手续费	116,403.84	115,898.96
咸宁经济开发区工业项目基础建设基金与产业发展扶持基金	111,401.34	137,602.20
基础设施建设基金	88,374.36	88,374.36
就业补贴		3,000.00
2022 年企业党组织党建补助经费		5,790.00
开发区管理委员会统计员补助		10,800.00
咸宁市高新技术产业开发区地方财国库拨付税收贡献奖励金		2,923,200.00
2021 年度国家高新技术企业认定奖励		100,000.00
2022 年深圳市商标注册资助第二次报企业稳岗/扩岗补贴	60,131.00	
进项税加计扣除抵减增值税	1,998,011.58	
吸纳重点群体就业退税补贴	653,250.00	
2023 年第四季度工业企业扩产增效扶持款	120,000.00	
2023 年国内发明专利授权资助第五次报账	31,500.00	
咸宁市经济和信息化局 2023 年度省级制造业高质量发展专项项目资金（第三批）	4,850,000.00	
咸宁市经济和信息化局 2023 年省中小企业发展专项资金拨付	20,000.00	
产业发展扶持基金	26,200.86	



## 49、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	12,381,734.19	9,682,588.15
交易性金融负债		-279,950.66
衍生金融资产	-393,070.00	-273,230.00
合计	11,988,664.19	9,129,407.49

其他说明：

## 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,889,143.12	-1,292,427.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,787,619.94	3,252,170.86
期货投资收益	176,410.20	17,460.07
其他非流动金融资产投资收益	207,407.34	
合计	11,282,294.36	1,977,203.76

其他说明

## 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-786,733.52	-344,855.14
其他应收款坏账损失	-31,674.63	-10,104.64
合计	-818,408.15	-354,959.78

其他说明

## 52、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	-3,127,457.99	-15,367,904.78
十一、合同资产减值损失	-70,383.59	
合计	-3,197,841.58	-15,367,904.78

其他说明：

## 53、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
资产处置收益	9,272.90	-1,776.34

## 54、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
违约金赔偿收入	73,401.56	17,190.85	73,401.56
其他	967,401.69	1,355,591.87	967,401.69
合计	1,040,803.25	1,372,782.72	1,040,803.25

其他说明：

## 55、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
对外捐赠		131,298.54	
罚款及滞纳金	13,757.55	19,535.13	13,757.55
处置固定资产净损失	453.85	127.31	453.85
其他	16,377.73	22,804.08	16,377.73
合计	30,589.13	173,765.06	30,589.13

其他说明：

## 56、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	3,783,732.96	6,302,003.78
递延所得税费用	985,535.14	-9,357,718.73
合计	4,769,268.10	-3,055,714.95

## (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	16,725,482.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,158,759.54
子公司适用不同税率的影响	-1,912,172.08
调整以前期间所得税的影响	78,536.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	446,641.63
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	2,704,543.45
其他	-707,041.40
所得税费用	4,769,268.10

其他说明：

**57、其他综合收益**

详见附注 39

**58、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
收到的政府补助	5,845,865.86	3,167,452.79
利息收入	19,924,660.64	22,557,936.28
收到的备用金、保证金、质保金	4,260,617.91	388,163.56
其他	632,038.21	3,774,936.06
合计	30,663,182.62	29,888,488.69

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
支付的期间费用	18,165,058.91	7,218,880.60
支付的备用金、保证金、质保金	2,126,530.80	513,847.10
支付的其他	4,205,031.72	53,928,297.22
合计	24,496,621.43	61,661,024.92

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
收到远期结汇期权款		101,995,609.39
收到期货保证金	89,510.40	
合计	89,510.40	101,995,609.39

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

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

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
收到银行承兑汇票质押保证金	1,000,000.00	10,000,000.00
收到票据贴现融资款	50,000,000.00	
合计	51,000,000.00	10,000,000.00

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
支付分红自派保证金	1,000,000.00	
支付股权回购款	34,526,948.90	
支付租赁负债款项	1,708,503.12	
合计	37,235,452.02	

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**59、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	11,956,214.53	-9,561,354.09
加：资产减值准备	4,016,249.73	15,722,864.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,964,332.12	15,238,494.69
使用权资产折旧	4,404,290.10	3,748,817.00
无形资产摊销	1,100,511.15	1,051,165.32
长期待摊费用摊销	593,291.68	995,991.66
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）	-9,272.90	1,776.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	453.85	127.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,988,664.19	-9,129,407.49
财务费用（收益以“-”号填列）	1,896,503.45	-7,481,290.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,282,294.36	-1,977,203.76

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	931,841.58	-7,678,686.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	243,971.78	6,358.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,008,498.03	6,090,650.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	23,012,821.10	52,114,183.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,944,110.08	-12,737,038.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,112,358.49	46,405,448.51
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	439,031,619.82	545,938,125.41
减：现金的期初余额	542,280,236.90	902,478,539.37
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	-103,248,617.08	-356,540,413.96

## （2） 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	439,031,619.82	542,280,236.90
其中：库存现金	174,017.17	87,067.79
可随时用于支付的银行存款	437,742,065.72	540,413,927.21
可随时用于支付的其他货币资金	1,115,536.93	1,779,241.90
三、期末现金及现金等价物余额	439,031,619.82	542,280,236.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	218,773.43	2,673,979.85

## 60、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	37,991,385.63	7.1268	270,757,007.10
欧元	4,124,910.77	7.6617	31,603,687.04

港币	53,143.96	0.9127	48,503.43
英镑	600.00	9.0430	5,425.80
越南盾	416,237,185.00	0.0028	116,454.34
应收账款			
其中：美元	6,181,629.87	7.1268	44,055,239.76
欧元			
港币			
越南盾	16,000,600.00	0.0028	44,793.51
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	130,248.21	7.1268	928,252.94
越南盾	11,199,562,790.32	0.0028	31,353,056.70
应付账款			
其中：美元	3,475,985.58	7.1268	24,772,654.03
越南盾	1,388,680,405.93	0.0028	3,887,596.00
其他应付款			
其中：美元	97,002.66	7.1268	691,318.56
越南盾	291,110,343.91	0.0028	814,960.31
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	804,463.53	7.1268	5,733,250.69

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

子公司名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
WEBOX INC	美国	美元	销售、采购、融资及其他经营活动主要采用美元计价
WEBOX VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	美元	销售、采购、融资及其他经营活动主要采用美元计价
HK WEBOX TECH LIMITED	香港	美元	销售、采购、融资及其他经营活动主要采用美元计价

## 61、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

项 目	计入本年损益
-----	--------

	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	185,599.16
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用/销售费用	203,381.01
低价值资产租赁费用（适用简化处理）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
售后租回交易		

涉及售后租回交易的情况

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	25,544,195.03	26,290,889.52
直接投入	1,610,673.28	983,179.40
折旧及长期待摊费用摊销	360,458.11	710,022.06
无形资产摊销	385,792.35	336,446.52
其他费用	3,211,913.30	3,125,717.57
合计	31,113,032.07	31,446,255.07
其中：费用化研发支出	31,113,032.07	31,446,255.07

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
湖北智莱科技有限公司	407,800.00	生产制造	咸宁	生产制造	100.00%		设立
武汉市智莱鹏飞科技有限公司	5,000,000.00	研发、售后	武汉	研发、售后	100.00%		设立
WEBOX INC.	6,751,800.00	销售、售后	美国-西雅图	销售、售后	100.00%		认购
HK WEBOX TECH LIMITED	84,402,320.00	投资、贸易	香港	投资、贸易	100.00%		设立
WEBOX VIETNAM COMPANY LIMITED	13,618,720.00	生产制造	越南-平阳	生产制造		100.00%	设立
深圳市智莱科技进出口有限公司	30,000,000.00	贸易	深圳	贸易	100.00%		设立
深圳市智莱	10,000,000	租赁、运营	深圳	租赁、运营	100.00%		设立

网盒科技有限公司	.00						
深圳市智莱医疗科技有限公司	20,000,000.00	贸易	深圳	贸易	85.00%		设立
咸宁智莱科技有限公司	10,000,000.00	加工	咸宁	加工		100.00%	设立
湖北智莱技术服务有限公司	10,000,000.00	售后	咸宁	售后		100.00%	设立

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、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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：		
投资账面价值合计	47,651,760.92	49,540,904.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,112,249.33	-3,504,803.55
--综合收益总额	-5,112,249.33	-3,504,803.55

其他说明

## 十、政府补助

### 1、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	10,693,509.81			345,753.04		10,347,756.77	资产

### 2、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
基于移动互联网智能交付平台的研发基金	12,000.00	12,000.00
支持自助收发功能的智能物流终端系统关键技术研发基金	107,776.48	61,858.08
增值税即征即退收入	2,049,745.95	1,997,467.49
个人所得税代扣代缴返还手续费	116,403.84	115,898.96
咸宁经济开发区工业项目基础建设基金与产业发展扶持基金	111,401.34	137,602.20
基础设施建设基金	88,374.36	88,374.36
就业补贴		3,000.00
2022 年企业党组织党建补助经费		5,790.00
开发区管理委员会统计员补助		10,800.00
咸宁市高新技术产业开发区地方财国库拨付税收贡献奖励金		2,923,200.00
2021 年度国家高新技术企业认定奖励		100,000.00
2022 年深圳市商标注册资助第二次报		9,000.00
企业稳岗/扩岗补贴	60,131.00	
进项税加计扣除抵减增值税	1,998,011.58	
吸纳重点群体就业退税补贴	653,250.00	
2023 年第四季度工业企业扩产增效扶持款	120,000.00	
2023 年国内发明专利授权资助第五次报账	31,500.00	
咸宁市经济和信息化局 2023 年度省级制造业高质量发展专项项目资金（第三批）	4,850,000.00	
咸宁市经济和信息化局 2023 年省中小企业发展专项资金拨付	20,000.00	
产业发展扶持基金	26,200.86	

其他说明

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、衍生金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应收利息、短期借款、交易性金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注六内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和汇率风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险主要产生于银行存款、短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

## (2) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元等外币有关，除本公司的几个下属子公司以美元等外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

于 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，欠款金额前五大的应收账款占本公司应收账款总额的 48.96% (2023 年 12 月 31 日 61.47%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大单位的其他应收款占本公司其他应收款总额的 77.71% (2023 年 12 月 31 日 81.89%)。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

## 十二、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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		1,138,142,362.85		1,138,142,362.85
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		60,120.00		60,120.00
(3) 衍生金融资产		60,120.00		60,120.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,138,082,242.85		1,138,082,242.85
(2) 权益工具投资		1,138,082,242.85		1,138,082,242.85

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

## 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

# 十三、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
深圳市智莱科技股份有限公司	深圳	生产制造、研发、销售	240,000,000.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是干德义。

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九、1、（1）。

## 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九、2、（1）。

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
湖北合嘉智股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
深圳市智德福科技有限责任公司	联营企业
湖北美赛尔科技有限公司	联营企业

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
王兴平、夏凌云、梅玉山、干龙琴	本公司董事高管
陈会、邢宝宝、张鸥	本公司监事

陈才玉	本公司董事会秘书、董事
-----	-------------

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
湖北美赛尔科技有限公司	采购原材料/技术服务费	46,168.00		否	0.00

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
湖北美赛尔科技有限公司	房屋租赁	441,082.56	461,027.55

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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (3) 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
-----	------	-------	-------	------------

干德义	100,000,000.00	2023年09月11日	2026年09月10日	是
干德义	100,000,000.00	2023年07月14日	2026年07月13日	否
干德义	100,000,000.00	2022年11月21日	2025年11月20日	是
干德义	100,000,000.00	2023年06月09日	2026年06月08日	是
湖北智莱科技有限公司	25,000,000.00	2022年01月20日	2025年01月19日	是
干德义	100,000,000.00	2024年05月28日	2028年06月26日	否
干德义	100,000,000.00	2023年12月19日	2028年06月13日	否

#### 关联担保情况说明

(1) 2023年9月11日,本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《综合授信合同》,约定由中国民生银行股份有限公司深圳分行向本公司提供最高授信额度10,000万元,授信额度有效使用期自2023年9月11日起至2024年9月11日止,本公司实际控制人干德义为该笔授信提供最高额保证担保。2023年9月25日,本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订协议,使用授信额度开具银行承兑汇票250.00万元,到期日为2024年3月25日。2023年12月6日,本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订协议,使用授信额度开具银行承兑汇票3,000.00万元,到期日为2024年6月6日。截至2024年6月30日,公司使用授信额度开具银行承兑汇票余额为0.00万元。

(2) 2023年7月14日,本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《综合授信合同》,约定由上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行向本公司提供最高授信额度10,000万元,授信额度有效使用期自2023年4月11日至2024年4月11日,本公司实际控制人干德义为该笔授信提供最高额保证担保。2023年8月18日,本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订协议,使用授信额度开具银行承兑汇票200.00万元,到期日为2024年2月18日。2023年11月1日,本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订协议,使用授信额度开具银行承兑汇票500.00万元,其中250.00万元于2024年1月27日到期,250.00万元于2024年4月27日到期。截至2024年6月30日,公司使用授信额度开具银行承兑汇票余额为0.00万元。2024年1月12日,本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订借款合同,借款金额为5,000万元,借款期限为2024年1月12日至2025年1月12日,借款年利率为2.85%。截至2024年6月30日,该保证借款余额为5,000.00万元。

(3) 2022年11月21日,本公司与中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行签订《最高额综合授信合同》,约定由中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行向本公司提供最高授信额度10,000万元,授信额度有效使用期自2022年11月21日起至2023年10月30日止,本公司实际控制人干德义为该笔授信提供最高额保证担保。2023年3月7日,本公司与中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行签订借款合同,借款金额分别为2,000万元、3,000万元,借款期限为2023年3月7日至2024年3月6日,借款年利率2.8%,由干德义为本公司提供连带保证,截至2024年6月30日该保证借款余额为0.00万元。

(4) 2023年6月9日,本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《授信协议》,约定由招商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供最高授信额度10,000万元,授信额度有效使用期为一年,即自2023年5月9日至2024年5月8日止,本公司实际控制人干德义为该笔授信提供最高额保证担保。2023年6月28日,本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同,借款金额为9.45万元,借款期限为2023年6月28日至2024年6月28日,借款年利率为3.5%,由干德义为本公司提供连带保证,截至2024年6月30日该保证借款余额为0.00万元。

(5) 2022年1月20日,本公司之子公司湖北智莱科技有限公司与湖北银行股份有限公司咸宁高新支行签订《流动资金借款合同》,使用湖北智莱科技有限公司厂房及土地抵押。该笔借款金额为2,500.00万元,借款利率4.7%,借款期限2022年1月20日至2024年1月20日,截至2024年6月30日该保证借款余额为0.00万元。

(6) 2024年5月28日,本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《授信协议》,约定由招商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供最高授信额度10,000万元,授信额度有效使用期为一年,即自2024年5月28日至2025年5月27日止,本公司实际控制人干德义为该笔授信提供最高额保证担保。2024年6月26日,本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订借款合同,借款金额为100.00万元,借款期限为2024年6月26日至2025年6月26日,借款年利率为2.8%,由干德义为本公司提供连带保证,截至2024年6月30日该保证借款余额为100.00万元。

(7) 2023年12月19日,本公司与中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行签订《最高额综合授信合同》,约定由中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行向本公司提供最高授信额度10,000万元,授信额度有效使用期自2023年12月19日起至2024年10月25日止,本公司实际控制人干德义为该笔授信提供最高额保证担保。2024年6月14日,本

公司与中国农业银行股份有限公司深圳布吉支行签订借款合同，借款金额为 5,000 万元，借款年利率为 2.82%，借款期限为 2024 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 13 日，由干德义为本公司提供连带保证，截至 2024 年 6 月 30 日该保证借款余额为 5,000.00 万元。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高人员薪酬	1,388,426.07	1,429,380.49

### 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
其他应收款	深圳市智德福科技有限责任公司	3,329,589.75	45,615.38	3,348,669.75	44,888.64
其他应收款	湖北美赛尔科技有限公司	0.00	0.00	215,122.98	1,247.71
应收账款	湖北美赛尔科技有限公司	1,103,390.32	3,641.19		

#### (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
其他应付款			
干德义	实际控制人		29,792.47
张鸥	公司监事		5,740.00
夏凌云	公司董事高管		3,739.67
邢宝宝	公司监事		270.90
梅玉山	公司董事高管		1,656.03
干龙琴	公司董事高管	10,461.10	

## 十四、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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## (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。

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,000,000 股，占公司当前总股本的 2.08%，最高成交价为 10.81 元/股，最低成交价为 6.06 元/股，成交总金额为人民币 50,676,965.20 元（不含交易费用）。

## 十六、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）	108,955,093.07	146,832,373.07
1 至 2 年	5,085,737.55	4,089,555.31
2 至 3 年	1,478,599.10	1,284,107.40
3 年以上	5,074,801.41	5,061,689.88
3 至 4 年	96,645.53	148,606.00
4 至 5 年	135,459.00	154,040.00
5 年以上	4,842,696.88	4,759,043.88
合计	120,594,231.13	157,267,725.66

## (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,909,316.91	4.07%	4,909,316.91	100.00%	0.00	4,530,196.38	2.88%	4,530,196.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	115,684,914.22	95.93%	1,819,393.58	1.57%	113,865,520.64	152,737,529.28	97.12%	1,560,945.44	1.02%	151,176,583.84

账款										
其中：										
账龄组合	18,716,589.25	15.52%	1,819,393.58	9.72%	16,897,195.67	42,732,889.52	27.17%	1,257,020.03	2.94%	41,475,869.49
合并范围内关联方	96,968,324.97	80.41%		0.00%	96,968,324.97	110,004,639.76	69.95%	303,925.41	0.28%	109,700,714.35
合计	120,594,231.13	100.00%	6,728,710.49	5.58%	113,865,520.64	157,267,725.66	100.00%	6,091,141.82	3.87%	151,176,583.84

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京智恒时代科技发展有限公司	1,634,060.00	1,634,060.00	1,634,060.00	1,634,060.00	100.00%	该公司陷入财务困境，已申请法院强制执行，预计难以收回
山东德盛泰来置业有限公司	1,605,000.00	1,605,000.00	1,605,000.00	1,605,000.00	100.00%	经多次催收，预计难以收回
海阳海立方旅游开发有限公司	730,000.00	730,000.00	730,000.00	730,000.00	100.00%	经多次催收，预计难以收回
单项金额小于50万元的客户小计	561,136.38	561,136.38	940,256.91	940,256.91	100.00%	预计难以收回
合计	4,530,196.38	4,530,196.38	4,909,316.91	4,909,316.91		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	18,716,589.25	1,819,393.58	9.72%
合计	18,716,589.25	1,819,393.58	

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）	
2024年1月1日余额	6,091,141.82			6,091,141.82
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	637,568.67			637,568.67
2024年6月30日余额	6,728,710.49			6,728,710.49



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	
单项计提坏账准备的应收账款	4,530,196.38	379,120.53				4,909,316.91
按组合计提坏账准备的应收账款	1,560,945.44	258,448.14				1,819,393.58
合计	6,091,141.82	637,568.67				6,728,710.49

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
第一名	74,154,531.18		74,154,531.18	58.28%	
第二名	12,192,976.51		12,192,976.51	9.58%	
第三名	7,443,910.16		7,443,910.16	5.85%	
第四名	3,645,606.33	1,524,381.76	5,169,988.09	4.06%	53,737.12
第五名	3,176,907.13		3,176,907.13	2.50%	
合计	100,613,931.31	1,524,381.76	102,138,313.07	80.27%	53,737.12

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,370,694.44	2,370,694.44
其他应收款	13,853,409.97	10,927,312.93
合计	16,224,104.41	13,298,007.37

### (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
定期存款	2,370,694.44	2,370,694.44
合计	2,370,694.44	2,370,694.44

#### 2) 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：

#### 3) 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) 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
押金、保证金、备用金等	2,583,829.38	2,619,618.11
子公司往来款	7,920,694.88	4,445,815.68
代付工程款	3,329,589.75	3,348,669.75
出口退税		512,610.91
其他	127,366.64	75,508.22
合计	13,961,480.65	11,002,222.67

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）	8,620,172.48	6,439,685.30
1 至 2 年	677,577.67	829,269.93
2 至 3 年	4,257,260.75	3,536,775.72
3 年以上	406,469.75	196,491.72
3 至 4 年	31,712.50	91,260.66
4 至 5 年	285,280.00	49,631.30
5 年以上	89,477.25	55,599.76
合计	13,961,480.65	11,002,222.67

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	
按单项计提坏账准备	8,600.00	0.06%	8,600.00	100.00%	0.00	8,600.00	0.08%	8,600.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	13,952,880.65	99.94%	99,470.68	0.71%	13,853,409.97	10,993,622.67	99.92%	66,309.74	0.60%	10,927,312.93
其中：										
账龄组合	3,418,445.38	24.48%	96,856.94	2.83%	3,321,588.44	3,424,177.97	31.12%	45,867.82	1.34%	3,378,310.15
押金、保证金等	2,613,740.39	18.72%	2,613.74	0.10%	2,611,126.65	3,123,629.02	28.39%	3,123.63	0.10%	3,120,505.39
合并范围内关联方	7,920,694.88	56.74%		0.00%	7,920,694.88	4,445,815.68	40.41%	17,318.29	0.39%	4,428,497.39
合计	13,961,480.65	100.00%	108,070.68	0.77%	13,853,409.97	11,002,222.67	100.00%	74,909.74	0.68%	10,927,312.93

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江大学	6,600.00	6,600.00	6,600.00	6,600.00	100.00%	经多次催收,预计难以收回
黄冈市黄商贸易股份有限公司基建综合部	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	经多次催收,预计难以收回
合计	8,600.00	8,600.00	8,600.00	8,600.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,418,445.38	96,856.94	2.83%
合计	3,418,445.38	96,856.94	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金等	2,613,740.39	2,613.74	0.10%
合计	2,613,740.39	2,613.74	

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	66,309.74		8,600.00	74,909.74
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	33,160.94			33,160.94
2024 年 6 月 30 日余额	99,470.68		8,600.00	108,070.68

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	66,309.74	33,160.94				99,470.68

账准备的其他 应收款					
单项计提坏账 准备的其他应 收款	8,600.00				8,600.00
合计	74,909.74	33,160.94			108,070.68

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	往来款	7,103,654.21	1 年以内	50.88%	
第二名	代付工程款	3,329,589.75	2-3 年	23.85%	45,615.38
第三名	往来款	736,252.10	1 年以内	5.27%	
第四名	房租押金	727,671.00	2-3 年	5.21%	727.67
第五名	投标保证金	220,000.00	1 年以内	1.58%	220.00
合计		12,117,167.06		86.79%	46,563.05

## 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	531,734,120.00	17,000,000.00	514,734,120.00	528,734,120.00	17,000,000.00	511,734,120.00
对联营、合营 企业投资	47,651,760.92		47,651,760.92	49,540,904.04		49,540,904.04
合计	579,385,880.92	17,000,000.00	562,385,880.92	578,275,024.04	17,000,000.00	561,275,024.04

	92	0	92	04	0	04
--	----	---	----	----	---	----

## (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		
湖北智莱 科技有限 公司	401,780,0 00.00						401,780,0 00.00	
HK WEBOX TECHLIMIT ED	84,402,32 0.00						84,402,32 0.00	
深圳市智 莱医疗科 技有限公 司		17,000,00 0.00						17,000,00 0.00
深圳市智 莱网盒科 技有限公 司	10,800,00 0.00		3,000,000 .00				13,800,00 0.00	
WEBOX INC.	6,751,800 .00						6,751,800 .00	
深圳市智 莱科技进 出口有限 公司	3,000,000 .00						3,000,000 .00	
武汉市智 莱鹏飞科 技有限公 司	5,000,000 .00						5,000,000 .00	
合计	511,734,1 20.00	17,000,00 0.00	3,000,000 .00				514,734,1 20.00	17,000,00 0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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													
湖北合嘉 智股权投资合 伙企业	25,23 1,846 .27				- 11,95 9.48							25,21 9,886 .79	

(有限合伙)												
深圳市智德福科技有限责任公司	56,422.61				33,249.16						89,671.77	
湖北美赛尔科技有限公司	24,252,635.16				-1,910,432.80						22,342,202.36	
小计	49,540,904.04				-1,889,143.12						47,651,760.92	
合计	49,540,904.04				-1,889,143.12						47,651,760.92	

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

#### 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	117,083,504.55	99,237,614.88	84,464,244.76	64,555,645.55
其他业务	21,579,535.81	14,722,609.85	18,195,571.34	12,351,862.38
合计	138,663,040.36	113,960,224.73	102,659,816.10	76,907,507.93

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								
其中：								
智能快件箱类设备	64,420,988.11	58,301,420.98					64,420,988.11	58,301,420.98
自助电子寄存柜类设备	24,715,894.65	16,838,383.85					24,715,894.65	16,838,383.85

智能恒温及售卖类设备	16,401,013.65	14,437,748.50					16,401,013.65	14,437,748.50
其他定制类智能交互设备	11,545,608.14	9,660,061.55					11,545,608.14	9,660,061.55
其他	21,579,535.81	14,722,609.85					21,579,535.81	14,722,609.85
按经营地区分类								
其中:								
东北区	170,141.60	100,206.74					170,141.60	100,206.74
华北区	301,469.02	182,532.10					301,469.02	182,532.10
华东区	18,896,848.19	14,870,489.58					18,896,848.19	14,870,489.58
华南区	96,551,220.17	83,362,044.62					96,551,220.17	83,362,044.62
华中区	197,743.36	107,302.08					197,743.36	107,302.08
西南区	658,666.38	473,037.02					658,666.38	473,037.02
出口销售	307,415.83	142,002.74					307,415.83	142,002.74
其他	21,579,535.81	14,722,609.85					21,579,535.81	14,722,609.85
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:								
直销	138,645,119.67	113,948,975.80					138,645,119.67	113,948,975.80
经销	17,920.69	11,248.93					17,920.69	11,248.93
合计	138,663,040.36	113,960,224.73					138,663,040.36	113,960,224.73

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

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。

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,889,143.12	-1,292,427.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,017,395.06	3,252,170.86
期货投资收益	176,410.20	17,460.07
其他非流动金融资产投资收益	207,407.34	
合计	10,512,069.48	1,977,203.76

## 十七、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	9,272.90	
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）	8,205,180.49	
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	25,160,101.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,010,214.12	
减：所得税影响额	5,812,680.04	
少数股东权益影响额（税后）	1,943.37	
合计	28,570,145.77	--

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	0.63%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.81%	-0.07	-0.07

## 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