

证券代码：872393

证券简称：迪富电子

主办券商：申万宏源承销保荐

无锡迪富智能电子股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2024 年 财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	（一）	27,817,975.44	28,561,863.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	5,019,121.76	
衍生金融资产			
应收票据	（三）	8,846,309.82	6,732,312.06
应收账款	（四）	47,218,578.36	49,412,933.34
应收款项融资	（五）	927,270.49	700,904.35
预付款项	（六）	1,832,017.72	1,512,752.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（七）	615,798.81	488,895.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（八）	14,384,978.64	14,383,250.61
合同资产	（九）	458,867.97	262,073.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（十）	132,692.80	172,618.86

流动资产合计		107,253,611.81	102,227,604.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十一)	14,416,479.23	13,240,458.99
在建工程	(十二)	302,573.73	125,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十三)	1,696,721.37	2,045,519.60
无形资产	(十四)	482,393.04	417,892.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	180,091.85	516,648.54
递延所得税资产	(十六)	804,489.87	928,511.14
其他非流动资产	(十七)	2,988,000.00	
非流动资产合计		20,870,749.09	17,274,030.37
资产总计		128,124,360.90	119,501,635.32
流动负债：			
短期借款	(十九)	17,014,513.88	12,012,011.39
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	(二十)	4,276,895.30	9,870,115.33
应付账款	(二十一)	27,472,434.71	28,848,917.39
预收款项			
合同负债	(二十二)	663.72	
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	(二十三)	4,993,775.08	4,065,146.46
应交税费	(二十四)	926,523.55	1,184,649.16
其他应付款	(二十五)	6,628,519.75	254,034.12
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	(二十六)	905,821.52	1,000,840.06
其他流动负债	(二十七)	7,627,641.23	4,563,196.73
流动负债合计		69,846,788.74	61,798,910.64
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	(二十八)	815,829.38	1,076,259.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(十六)	538,101.12	662,428.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,353,930.50	1,738,688.62
负债合计		71,200,719.24	63,537,599.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十九)	31,900,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十)	4,033,949.93	1,213,637.43
减：库存股	(三十一)	4,275,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(三十二)	6,576,137.41	5,218,945.98
一般风险准备			
未分配利润	(三十三)	18,688,554.32	19,531,452.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		56,923,641.66	55,964,036.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		56,923,641.66	55,964,036.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		128,124,360.90	119,501,635.32

法定代表人：王科

主管会计工作负责人：严志忠

会计机构负责人：陈红

利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入	(三十四)	144,457,538.36	140,666,977.87
其中：营业收入	(三十四)	144,457,538.36	140,666,977.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		132,914,663.81	117,966,152.23
其中：营业成本	(三十四)	107,386,743.08	97,285,702.43
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	(三十五)	837,996.52	910,065.00
销售费用	(三十六)	3,759,943.85	2,800,244.05
管理费用	(三十七)	9,695,919.20	8,467,907.26
研发费用	(三十八)	10,951,641.35	8,074,418.16
财务费用	(三十九)	282,419.81	427,815.33
其中：利息费用		440,648.34	458,547.16
利息收入		134,642.69	26,791.89
加：其他收益	(四十)	1,437,077.49	1,819,028.83
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	286,751.15	101,012.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十二)	13,093.41	-11,067.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十三)	-42,118.76	-1,791,400.33

号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	8,783.66	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		13,246,461.50	22,818,398.42
加：营业外收入	(四十五)	17,037.40	18,540.12
减：营业外支出	(四十六)	20,726.30	553,475.02
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		13,242,772.60	22,283,463.52
减：所得税费用	(四十七)	762,479.50	2,386,377.55
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		12,480,293.10	19,897,085.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		12,480,293.10	19,897,085.97
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.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		12,480,293.10	19,897,085.97
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.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			
(二) 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		12,480,293.10	19,897,085.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,480,293.10	19,897,085.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.42	2.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.42	2.02

法定代表人：王科

主管会计工作负责人：严志忠

会计机构负责人：陈红

现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		128,711,915.02	123,808,458.10
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			
收到再保险业务现金净额			
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		62,472.13	
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	9,017,358.53	1,579,990.27
经营活动现金流入小计		137,791,745.68	125,388,448.37
购买商品、接受劳务支付的现金		65,477,484.40	54,121,308.79
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		33,795,733.72	20,507,833.81
支付的各项税费		7,933,916.29	11,094,984.96
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)	5,877,317.34	12,902,881.31
经营活动现金流出小计		113,084,451.75	98,627,008.87
经营活动产生的现金流量净额		24,707,293.93	26,761,439.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		67,500,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金		267,629.39	101,012.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		67,802,629.39	34,101,012.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,216,783.73	3,949,793.00
投资支付的现金		72,500,000.00	34,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,716,783.73	37,949,793.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,914,154.34	-3,848,780.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,275,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,416,234.08
筹资活动现金流入小计		21,275,000.00	13,416,234.08
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,346,046.09	2,403,634.33
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	(四十九)	1,408,676.55	1,594,558.40
筹资活动现金流出小计		25,754,722.64	17,998,192.73
筹资活动产生的现金流量净额		-4,479,722.64	-4,581,958.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,784.54	-6,862.21
五、现金及现金等价物净增加额		7,336,201.49	18,323,837.88
加：期初现金及现金等价物余额		20,481,773.95	2,157,936.07
六、期末现金及现金等价物余额		27,817,975.44	20,481,773.95

法定代表人：王科

主管会计工作负责人：严志忠

会计机构负责人：陈红

4.其他													
（三）利润分配								1,989,708.60		-3,989,708.60			-2,000,000.00
1.提取盈余公积								1,989,708.60		-1,989,708.60			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配										-2,000,000.00			-2,000,000.00
4.其他													
（四）所有者权益内部结转	22,000,000.00									-22,000,000.00			
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	22,000,000.00									-22,000,000.00			
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	30,000,000.00				1,213,637.43			5,218,945.98		19,531,452.65			55,964,036.06

法定代表人：王科

主管会计工作负责人：严志忠

会计机构负责人：陈红

（二）更正后的财务报表附注

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	15,857.00	12,622.97
银行存款	27,801,991.13	20,469,150.98
其他货币资金	127.31	8,080,089.44
合计	27,817,975.44	28,561,863.39

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		8,080,089.44
合计		8,080,089.44

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,019,121.76	
其中：理财产品	5,019,121.76	
合计	5,019,121.76	

（三）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	8,632,105.50	6,633,312.06
商业承兑汇票	216,368.00	100,000.00
减：坏账准备	2,163.68	99,000.00
合计	8,846,309.82	6,732,312.06

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,848,473.50	100.00	2,163.68	0.02	8,846,309.82	6,733,312.06	100.00	1,000.00	0.01	6,732,312.06
其中：银行承兑汇票	8,632,105.50	97.55			8,632,105.50	6,633,312.06	98.51			6,633,312.06
商业承兑汇票	216,368.00	2.45	2,163.68	1.00	214,204.32	100,000.00	1.49	1,000.00	1.00	99,000.00
合计	8,848,473.50	100.00	2,163.68		8,846,309.82	6,733,312.06	100.00	1,000.00		6,732,312.06

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	216,368.00	2,163.68	1.00
合计	216,368.00	2,163.68	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 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	
商业承兑汇票	1,000.00	1,163.68				2,163.68
合计	1,000.00	1,163.68				2,163.68

4、 期末公司无已质押的应收票据。

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		7,527,554.95
商业承兑汇票		100,000.00
合计		7,627,554.95

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	47,617,230.67	49,800,124.59
1 至 2 年		103,400.00
2 至 3 年	91,200.00	14,800.00
小计	47,708,430.67	49,918,324.59
减：坏账准备	489,852.31	505,391.25
合计	47,218,578.36	49,412,933.34

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,708,430.67	100.00	489,852.31	1.03	47,218,578.36	49,918,324.59	100.00	505,391.25	1.01	49,412,933.34
其中：账龄组合	47,708,430.67	100.00	489,852.31	1.03	47,218,578.36	49,918,324.59	100.00	505,391.25	1.01	49,412,933.34
合计	47,708,430.67	100.00	489,852.31		47,218,578.36	49,918,324.59	100.00	505,391.25		49,412,933.34

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	47,617,230.67	476,172.31	1.00
2 至 3 年	91,200.00	13,680.00	15.00
合计	47,708,430.67	489,852.31	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	505,391.25	-15,538.94				489,852.31
合计	505,391.25	-15,538.94				489,852.31

4、 本报告期无实际核销的应收账款

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
浙江怡和卫浴有限公司	9,043,516.60		9,043,516.60	18.77	90,435.17
宁波方太厨具有限公司	8,251,576.59		8,251,576.59	17.13	82,515.77
泉州科牧智能厨卫有限公司	5,433,345.05		5,433,345.05	11.28	54,333.45
佛山市乐华恒业厨卫有限公司	4,301,007.90	198,158.00	4,499,165.90	9.34	44,991.66
厦门一点智能科技有限公司	3,971,906.15		3,971,906.15	8.25	39,719.06
合计	31,001,352.29	198,158.00	31,199,510.29	64.77	311,995.11

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	927,270.49	700,904.35
合计	927,270.49	700,904.35

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	700,904.35	22,955,484.34	22,729,118.20		927,270.49	
合计	700,904.35	22,955,484.34	22,729,118.20		927,270.49	

3、 期末公司无已质押的应收款项融资。

4、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,519,592.38	
合计	8,519,592.38	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,832,017.72	100.00	1,503,761.32	99.41
1至2年			8,991.56	0.59
合计	1,832,017.72	100.00	1,512,752.88	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡市滨湖区蠡湖街道蠡湖村股份经济合作社	579,989.07	31.66
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	250,000.00	13.65
深圳市隆芯微电子有限公司	214,200.00	11.69
安富利电子（上海）有限公司	125,252.94	6.84
博诺展览（大连）有限公司	87,483.00	4.78
合计	1,256,925.01	68.62

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	615,798.81	488,895.66
合计	615,798.81	488,895.66

其他应收款项

1、按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	153,971.00	303,827.00
1至2年	298,927.00	73,568.00
2至3年	70,368.00	
3年以上	98,753.00	116,439.00
小计	622,019.00	493,834.00
减：坏账准备	6,220.19	4,938.34
合计	615,798.81	488,895.66

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合 计提坏账准备	622,019.00	100.00	6,220.19	1.00	615,798.81	493,834.00	100.00	4,938.34	1.00	488,895.66
其中：低风险组合	622,019.00	100.00	6,220.19	1.00	615,798.81	493,834.00	100.00	4,938.34	1.00	488,895.66
合计	622,019.00	100.00	6,220.19		615,798.81	493,834.00	100.00	4,938.34		488,895.66

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
保证金、押金	622,019.00	6,220.19	1.00
合计	622,019.00	6,220.19	

3、 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	4,938.34			4,938.34
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,281.85			1,281.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,220.19			6,220.19

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
低风险组合	4,938.34	1,281.85				6,220.19
合计	4,938.34	1,281.85				6,220.19

5、 本报告期无实际核销的其他应收款项。**6、 按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	505,000.00	370,000.00
押金	117,019.00	123,834.00
合计	622,019.00	493,834.00

7、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
九牧厨卫股份有限公司	保证金	430,000.00	1年以内；1-2年；3年以上	69.13	4,300.00
江苏数字信息产业园发展有限公司	押金	69,166.00	1年以内；1-2年；2-3年	11.12	691.66
宁波卢米电子科技有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	8.04	500.00
无锡市滨湖区蠡湖街道蠡湖社区工作站	押金	28,453.00	1年以内；3年以上	4.57	284.53
恒洁智能卫浴（深圳）有限公司	保证金	20,000.00	2-3年	3.22	200.00
合计		597,619.00		96.08	5,976.19

(八) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,113,432.72	1,754,130.32	8,359,302.40	9,114,467.09	2,172,832.27	6,941,634.82
自制半成品	2,297,718.22	343,411.59	1,954,306.63	2,016,586.39	208,699.87	1,807,886.52
库存商品	2,948,184.30	581,604.65	2,366,579.65	4,759,816.96	1,196,942.28	3,562,874.68
发出商品	985,290.89	14,284.57	971,006.32	1,490,785.89	18,912.62	1,471,873.27
在产品	733,783.64		733,783.64	598,981.32		598,981.32
合计	17,078,409.77	2,693,431.13	14,384,978.64	17,980,637.65	3,597,387.04	14,383,250.61

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,172,832.27	-418,701.95				1,754,130.32
自制半成品	208,699.87	134,711.72				343,411.59
库存商品	1,196,942.28	309,836.60		925,174.23		581,604.65
发出商品	18,912.62	14,284.57		18,912.62		14,284.57
合计	3,597,387.04	40,130.94		944,086.85		2,693,431.13

3、 报告期存货期末余额无借款费用资本化金额

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	463,503.00	4,635.03	458,867.97	264,721.01	2,647.21	262,073.80
合计	463,503.00	4,635.03	458,867.97	264,721.01	2,647.21	262,073.80

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合 计提减值准备	463,503.00	100.00	4,635.03	1.00	458,867.97	264,721.01	100.00	2,647.21	1.00	262,073.80
其中：低风险组合	463,503.00	100.00	4,635.03	1.00	458,867.97	264,721.01	100.00	2,647.21	1.00	262,073.80
合计	463,503.00	100.00	4,635.03		458,867.97	264,721.01	100.00	2,647.21		262,073.80

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
按组合计提减值准备	2,647.21	1,987.82				4,635.03
合计	2,647.21	1,987.82				4,635.03

4、 本期无实际核销的合同资产。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额		172,618.86
预缴所得税	132,692.80	
合计	132,692.80	172,618.86

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	14,416,479.23	13,240,458.99
固定资产清理		
合计	14,416,479.23	13,240,458.99

2、 固定资产情况

项目	机器设备	模具	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	10,834,016.27	3,939,633.24	1,002,079.52	3,758,667.48	460,553.80	19,994,950.31
（2）本期增加金额	1,762,382.43	1,375,929.20	154,187.71	842,173.17	8,849.56	4,143,522.07
—在建工程转入	1,173,008.86	90,265.49				1,263,274.35
—购置	589,373.57	1,285,663.71	154,187.71	842,173.17	8,849.56	2,880,247.72
（3）本期减少金额	7,008.55	13,628.32	101,188.87	443,795.73	14,320.00	579,941.47
—处置或报废	7,008.55	13,628.32	101,188.87	443,795.73	14,320.00	579,941.47
（4）期末余额	12,589,390.15	5,301,934.12	1,055,078.36	4,157,044.92	455,083.36	23,558,530.91
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	2,346,062.61	1,918,252.24	655,207.46	1,650,778.05	184,190.96	6,754,491.32
（2）本期增加金额	1,035,126.04	1,035,745.95	196,929.35	595,335.81	71,716.74	2,934,853.89
—计提	1,035,126.04	1,035,745.95	196,929.35	595,335.81	71,716.74	2,934,853.89
（3）本期减少金额	6,658.20	12,154.40	93,270.99	421,605.94	13,604.00	547,293.53
—处置或报废	6,658.20	12,154.40	93,270.99	421,605.94	13,604.00	547,293.53
（4）期末余额	3,374,530.45	2,941,843.79	758,865.82	1,824,507.92	242,303.70	9,142,051.68
3. 账面价值						
（1）期末账面价值	9,214,859.70	2,360,090.33	296,212.54	2,332,537.00	212,779.66	14,416,479.23
（2）上年年末账面价值	8,487,953.66	2,021,381.00	346,872.06	2,107,889.43	276,362.84	13,240,458.99

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	302,573.73		302,573.73	125,000.00		125,000.00
工程物资						
合计	302,573.73		302,573.73	125,000.00		125,000.00

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备				125,000.00		125,000.00
智能控制产品研发及制造项目	302,573.73		302,573.73			
合计	302,573.73		302,573.73	125,000.00		125,000.00

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
YAMAHA 高速贴片机	800,000.00		641,592.92	641,592.92			100.00	100.00				自筹
智能控制产品研发及制造项目	104,848,000.00		302,573.73			302,573.73	0.29	0.29				自筹
按键测试机	250,000.00	125,000.00	96,238.94	221,238.94			100.00	100.00				自筹
合计		125,000.00	1,040,405.59	862,831.86		302,573.73						

(十三) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,536,070.31	4,536,070.31
(2) 本期增加金额	820,872.48	820,872.48
—新增租赁	820,872.48	820,872.48
(3) 本期减少金额	2,308,679.09	2,308,679.09
—租赁到期	2,308,679.09	2,308,679.09
(4) 期末余额	3,048,263.70	3,048,263.70
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	2,490,550.71	2,490,550.71
(2) 本期增加金额	1,169,670.71	1,169,670.71
—计提	1,169,670.71	1,169,670.71
(3) 本期减少金额	2,308,679.09	2,308,679.09
—租赁到期	2,308,679.09	2,308,679.09
(4) 期末余额	1,351,542.33	1,351,542.33
3. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,696,721.37	1,696,721.37
(2) 上年年末账面价值	2,045,519.60	2,045,519.60

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	专利权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	477,547.16	626,228.07	1,103,775.23
(2) 本期增加金额		173,359.49	173,359.49
—购置		173,359.49	173,359.49
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	477,547.16	799,587.56	1,277,134.72
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	212,581.30	473,301.83	685,883.13
(2) 本期增加金额	51,649.32	57,209.23	108,858.55
—计提	51,649.32	57,209.23	108,858.55
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	264,230.62	530,511.06	794,741.68
3. 账面价值			
(1) 期末账面价值	213,316.54	269,076.50	482,393.04
(2) 上年年末账面价值	264,965.86	152,926.24	417,892.10

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修、 改造费	514,118.37	60,000.00	394,026.52		180,091.85
软件技术服务费	2,530.17		2,530.17		
合计	516,648.54	60,000.00	396,556.69		180,091.85

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值损失	498,236.18	74,735.42	511,329.59	76,699.44
资产减值准备	2,698,066.16	404,709.93	3,600,034.25	540,005.14
租赁负债	1,721,650.90	258,247.64	2,078,710.41	311,806.56
股份支付	445,312.50	66,796.88		
合计	5,363,265.74	804,489.87	6,190,074.25	928,511.14

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产	1,871,497.67	280,724.65	2,370,671.27	355,600.69
使用权资产	1,696,721.37	254,508.21	2,045,519.60	306,827.94
交易性金融资产	19,121.76	2,868.26		
合计	3,587,340.80	538,101.12	4,416,190.87	662,428.63

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地竞拍保证金	2,988,000.00		2,988,000.00			
合计	2,988,000.00		2,988,000.00			

(十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	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					8,080,089.44	8,080,089.44	银行承兑汇票保证金	
应收票据					1,790,115.33	1,790,115.33	质押开具应付票据	
合计					9,870,204.77	9,870,204.77		

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	17,000,000.00	9,600,000.00
保证、抵押借款		2,400,000.00
应付利息	14,513.88	12,011.39
合计	17,014,513.88	12,012,011.39

具体情况说明如下：

1、 保证借款

(1) 无锡迪富智能电子股份有限公司向兴业银行股份有限公司无锡分行借款 4,000,000.00 元,签订了编号为 11001W324013 的流动资金借款合同,借款期限自 2024 年 06 月 26 日至 2025 年 06 月 25 日止,年利率为 2.90%。由股东王科及其配偶刘晶晶提供担保,签订了编号为 11001W324013A 的最高额保证合同。

(2) 无锡迪富智能电子股份有限公司向中国银行股份有限公司无锡滨湖支行借款 3,000,000.00 元,签订了编号为 2024 年滨字 586 号的流动资金借款合同,借款期限自 2024 年 07 月 30 日至 2025 年 07 月 20 日止,年利率为 2.80%。由股东王科及其配偶刘晶晶提供担保,签订了编号为 2021 年滨保字 590 号的最高额保证合同。

(3) 无锡迪富智能电子股份有限公司向南京银行股份有限公司无锡分行借款 3,000,000.00 元,签订了编号为 Ba143612408230020210 的流动资金借款合同,借款期限自 2024 年 08 月 28 日至 2025 年 08 月 27 日止,年利率为 2.90%。由股东王科及其配偶刘晶晶、股东孙辉及其配偶王丽慧提供担保,签订了编号为 Ec154142406270027597 的最高额保证合同和编号为 A0454142406270014154 的最高债权额度合同。

(4) 无锡迪富智能电子股份有限公司向江苏银行股份有限公司无锡分行借款 2,000,000.00 元,签订了编号为 XW100035003924092000001 的流动资金借款合同,借款期限自 2024 年 09 月 20 日至 2025 年 09 月 19 日止,年利率为 2.90%,由股东王科及其配偶刘晶晶担保。签订了编号为 BZ023624000922、BZ023624000923 的最高额保证合同。

(5) 无锡迪富智能电子股份有限公司向兴业银行股份有限公司无锡分行借款 2,000,000.00 元,签订了编号为 11001W324020 的流动资金借款合同,借款期限自 2024 年 09 月 29 日至 2025 年 09 月 28 日止,年利率为 2.60%,由股东王科及其配偶刘晶

晶担保。签订了编号为 11001W324013A 的最高额保证合同。

(6) 无锡迪富智能电子股份有限公司向招商银行股份有限公司无锡分行借款 3,000,000.00 元,签订了编号为 B24102910001808 的流动资金借款合同, 借款期限自 2024 年 10 月 30 日至 2025 年 10 月 30 日止, 年利率为 2.60%, 由股东王科及其配偶刘晶晶担保。签订了编号为 510XY240822T000027 的授信协议和编号为 510XY240822T00002701、510XY240822T00002702 的最高额不可撤销担保书。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,276,895.30	9,870,115.33
合计	4,276,895.30	9,870,115.33

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	27,180,351.73	27,731,683.75
应付款项	114,796.54	702,923.64
应付设备款	177,286.44	414,310.00
合计	27,472,434.71	28,848,917.39

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	663.72	

2、 期末无账龄超过一年的重要合同负债

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,908,625.25	28,944,246.17	28,068,278.26	4,784,593.16
离职后福利-设定提存计划	156,521.21	2,538,146.56	2,485,485.85	209,181.92
合计	4,065,146.46	31,482,392.73	30,553,764.11	4,993,775.08

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,594,959.00	25,178,964.50	24,384,871.50	4,389,052.00
(2) 职工福利费		1,598,028.24	1,598,028.24	
(3) 社会保险费	66,942.39	1,326,226.68	1,287,310.28	105,858.79
其中：医疗保险费	52,148.44	1,089,667.31	1,053,072.13	88,743.62
工伤保险费	5,312.41	83,464.01	84,338.91	4,437.51
生育保险费	7,585.13	122,894.85	120,338.00	10,141.98
补充医疗保险费	1,896.41	30,200.51	29,561.24	2,535.68
(4) 住房公积金		415,644.00	415,644.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	246,723.86	425,382.75	382,424.24	289,682.37
合计	3,908,625.25	28,944,246.17	28,068,278.26	4,784,593.16

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	151,778.08	2,461,216.00	2,410,151.52	202,842.56
失业保险费	4,743.13	76,930.56	75,334.33	6,339.36
合计	156,521.21	2,538,146.56	2,485,485.85	209,181.92

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	767,848.71	
企业所得税		1,141,195.94
个人所得税	50,561.17	15,891.59
城市维护建设税	49,910.55	1,368.69
教育费附加	21,390.23	586.58
地方教育费附加	14,260.16	391.05
土地使用税	22,552.73	25,215.31
合计	926,523.55	1,184,649.16

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,628,519.75	254,034.12
合计	6,628,519.75	254,034.12

其他应付款项

1、按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	150,000.00	150,000.00
库存股回购	4,275,000.00	
预估费用	1,111,898.55	82,060.60
代垫款及其他		21,973.52
客户返利	1,091,621.20	
合计	6,628,519.75	254,034.12

2、账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门火建工贸有限公司	100,000.00	未到期保证金

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	905,821.52	1,000,840.06
合计	905,821.52	1,000,840.06

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书、贴现未到期的应收票据	7,627,554.95	4,563,196.73
待转销项税金	86.28	
合计	7,627,641.23	4,563,196.73

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,759,039.11	2,144,072.49
减：未确认的融资费用	37,388.21	66,972.44
租赁付款额现值小计	1,721,650.90	2,077,100.05
减：一年内到期的租赁负债	905,821.52	1,000,840.06
合计	815,829.38	1,076,259.99

(二十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	30,000,000.00	1,900,000.00				1,900,000.00	31,900,000.00

说明：根据公司第三届董事会第十一次会议及 2024 年第四次股东大会审议通过的《关于公司<2024 年股权激励计划(草案)>的议案》，公司以定向发行股份的方式向公司董事以及公司核心员工等 6 位激励对象授予限制性股票 190 万股。

截至 2024 年 7 月，公司已收到 6 名激励对象缴纳的新增股本合计人民币 4,275,000.00 元，其中计入股本人民币 1,900,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)人民币 2,375,000.00 元。

(三十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,213,637.43	2,375,000.00		3,588,637.43
其他资本公积		445,312.50		445,312.50
合计	1,213,637.43	2,820,312.50		4,033,949.93

说明：

- 1、资本溢价增加 2,375,000.00 元，详见本财务报表附注五（二十九）股本之说明。
- 2、其他资本公积增加 445,312.50 元，系实施股权激励产生股份支付费用，股份支付费用在等待期内摊销所致。

(三十一) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		4,275,000.00		4,275,000.00
合计		4,275,000.00		4,275,000.00

说明：本期库存股增加系公司对员工实施股权激励授予限制性股票所致。

(三十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,218,945.98	1,357,191.43		6,576,137.41
合计	5,218,945.98	1,357,191.43		6,576,137.41

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	19,531,452.65	25,624,075.28
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	19,531,452.65	25,624,075.28
加：本期净利润	12,480,293.10	19,897,085.97
减：提取法定盈余公积	1,357,191.43	1,989,708.60
应付普通股股利	11,966,000.00	2,000,000.00
转作股本的普通股股利		22,000,000.00
期末未分配利润	18,688,554.32	19,531,452.65

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,848,833.82	104,003,944.69	136,705,164.23	93,459,871.96
其他业务	3,608,704.54	3,382,798.39	3,961,813.64	3,825,830.47
合计	144,457,538.36	107,386,743.08	140,666,977.87	97,285,702.43

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
产品销售	140,848,833.82	136,705,164.23
模具收入	2,962,739.15	3,354,628.39
其他收入	645,965.39	607,185.25
合计	144,457,538.36	140,666,977.87

2、 主营业务收入合同产生的收入情况

类别	本期发生额	上期发生额
商品类型：		
无线遥控器	124,774,378.56	128,757,423.39
红外遥控器	4,053,009.72	4,733,746.65
控制板	2,504,149.64	1,753,136.50
手控器	9,517,295.90	1,460,857.69
合计	140,848,833.82	136,705,164.23
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	140,848,833.82	136,705,164.23
在某一时段内确认		
合计	140,848,833.82	136,705,164.23

(三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	438,593.50	479,942.50
教育费附加	187,968.64	205,689.65

项目	本期金额	上期金额
地方教育费附加	125,312.43	137,126.40
印花税	81,531.95	82,961.45
车船税	4,590.00	4,345.00
合计	837,996.52	910,065.00

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,935,091.87	1,670,380.13
业务招待费	766,125.17	573,099.49
样品及赠品	483,695.08	210,906.87
差旅费	237,664.36	203,496.13
展位费	234,116.19	23,952.83
网销费用	13,795.64	66,123.28
折旧费	7,860.67	
广告策划费	1,600.00	19,268.95
其他	79,994.87	33,016.37
合计	3,759,943.85	2,800,244.05

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,234,368.91	4,596,625.59
办公费	370,298.98	286,742.41
差旅费	134,278.18	216,673.85
折旧与摊销费	819,657.56	724,982.89
使用权资产累计折旧	155,973.51	174,289.29
业务招待费	535,352.41	714,630.67
汽车费用	254,754.94	246,329.64
房租及物业费	214,764.42	210,430.84
中介服务费	1,262,409.94	696,265.89
存货坏货损失	50,788.31	222,560.53

项目	本期金额	上期金额
股份支付	117,187.50	
其他	546,084.54	378,375.66
合计	9,695,919.20	8,467,907.26

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,280,150.16	5,932,931.56
直接材料	1,220,762.05	958,568.26
折旧与摊销	593,827.39	482,847.06
委外研发技术费	454,513.72	406,037.74
股份支付	187,500.00	
其他	214,888.03	294,033.54
合计	10,951,641.35	8,074,418.16

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	440,648.34	458,547.16
其中：租赁负债利息费用	58,099.76	35,922.58
减：利息收入	134,642.69	26,791.89
汇兑损益	-31,942.74	-13,896.02
其他	8,356.90	9,956.08
合计	282,419.81	427,815.33

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	841,321.00	1,346,125.00
进项税加计抵减	591,816.94	470,319.43

项目	本期金额	上期金额
代扣个人所得税手续费	3,939.55	2,584.40
合计	1,437,077.49	1,819,028.83

(四十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	286,751.15	101,012.24
合计	286,751.15	101,012.24

(四十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	1,163.68	-149,085.23
应收账款坏账损失	-15,538.94	158,732.18
其他应收款坏账损失	1,281.85	1,421.01
合计	-13,093.41	11,067.96

(四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	40,130.94	1,788,753.12
合同资产减值损失	1,987.82	2,647.21
合计	42,118.76	1,791,400.33

(四十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	8,783.66		8,783.66

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	8,783.66		8,783.66

(四十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得		3,747.62	
无法支付款项	16,902.02	14,792.50	16,902.02
其他	135.38		135.38
合计	17,037.40	18,540.12	17,037.40

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	10,458.15	530,475.02	10,458.15
捐赠支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
滞纳金	268.15		268.15
其他		13,000.00	
合计	20,726.30	553,475.02	20,726.30

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	762,785.74	2,355,242.77
递延所得税费用	-306.24	31,134.78
合计	762,479.50	2,386,377.55

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	14,334,393.80
按法定税率计算的所得税费用	2,150,159.07
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,543.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计抵减	-1,482,222.59
所得税费用	762,479.50

(四十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	12,480,293.10	19,897,085.97
当期发行在外普通股的加权平均数	30,000,000.00	9,833,333.33
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.42	2.02
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	12,480,293.10	19,897,085.97
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	30,000,000.00	9,833,333.33
稀释每股收益		

项目	本期金额	上期金额
其中：持续经营稀释每股收益	0.42	2.02
终止经营稀释每股收益		

(四十九) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	659,496.92	1,348,864.46
利息	134,642.69	26,791.89
保证金、押金	26,086.38	
代收款及其他	117,043.10	204,333.92
期初受限货币资金本期解冻	8,080,089.44	
合计	9,017,358.53	1,579,990.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付各种付现费用	5,349,957.83	4,327,579.02
保证金、押金	323,692.58	426,427.00
代垫款及其他	203,666.93	68,785.85
受限货币资金本期增加		8,080,089.44
合计	5,877,317.34	12,902,881.31

2、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的票据融资款		1,416,234.08
合计		1,416,234.08

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租入固定资产所支付的现金	1,158,676.55	1,592,358.40
募集资金发行费用	250,000.00	
其他		2,200.00
合计	1,408,676.55	1,594,558.40

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	13,571,914.30	19,897,085.97
加：信用减值损失	-13,093.41	11,067.96
资产减值准备	42,118.76	1,791,400.33
固定资产折旧	2,934,853.89	2,203,310.10
油气资产折耗		
使用权资产折旧	1,169,670.71	1,040,402.27
无形资产摊销	108,858.55	107,167.75
长期待摊费用摊销	396,556.69	447,041.71
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）	-8,783.66	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,458.15	530,475.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	417,863.76	465,409.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-286,751.15	-101,012.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	124,021.27	35,287.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-124,327.51	-4,152.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	902,227.88	2,261,472.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,577,641.78	2,770,281.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,486,054.46	3,386,292.40
其他	8,525,401.94	-8,080,089.44
经营活动产生的现金流量净额	24,707,293.93	26,761,439.50

补充资料	本期金额	上期金额
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	27,817,975.44	20,481,773.95
减：现金的期初余额	20,481,773.95	2,157,936.07
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	7,336,201.49	18,323,837.88

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	27,817,975.44	20,481,773.95
其中：库存现金	15,857.00	12,622.97
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	27,801,991.13	20,469,150.98
可随时用于支付的其他货币资金	127.31	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,817,975.44	20,481,773.95

(五十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			584,961.80
其中：美元	81,375.80	7.1884	584,961.80

(五十二) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	58,099.76	35,922.58
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	61,402.71	76,398.12
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入	208,486.24	215,596.33
与租赁相关的总现金流出	1,211,476.55	1,668,756.52
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

二、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
科技创新创业科技发展计划	300,000.00	300,000.00	
产业发展奖励金	196,000.00	186,000.00	10,000.00
瞪羚企业认定奖励	380,000.00	170,000.00	210,000.00
加大研发投入、高企认定	120,000.00	120,000.00	
技术创新合作奖励	480,000.00		480,000.00
省专精特新中小企业奖励	310,000.00		310,000.00
技术中心认定奖励	85,000.00		85,000.00
市级工程技术中心认定奖励	85,000.00		85,000.00
创新型企业奖励金	61,700.00		61,700.00
扩大外贸规模奖励金	20,000.00		20,000.00
扩岗补贴	3,000.00		3,000.00
稳岗补贴	146,746.00	65,321.00	81,425.00
合计	2,187,446.00	841,321.00	1,346,125.00

三、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风

风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面价值。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，公司银行借款为短期借款，利率为基于 LPR 的浮动利率，整体利率风险较低。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在此类的其他价格风险。

四、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产		5,019,121.76		5,019,121.76
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,019,121.76		5,019,121.76
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		5,019,121.76		5,019,121.76
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆ 应收款项融资		927,270.49		927,270.49
持续以公允价值计量的资产总额		5,946,392.25		5,946,392.25

(二) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	927,270.49	以历史成本作为期末公允价值最佳估计数		历史成本

五、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

姓名	与公司的关系
王科	控股股东、实际控制人、公司董事长、总经理，直接持股 51.7241%

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
孙辉	公司董事、公司股东、副总经理，持股 25.3907%
严志忠	公司董事、公司股东、董事会秘书、财务负责人，持股 9.4044%
吕庆缘	公司董事、公司股东，持股 3.7618%
严松	公司监事、公司股东，持股 3.7618%
孙孝成	公司股东，副总经理，持股 1.8809%
王芳	公司董事、公司股东，持股 0.9404%
杨逸婷	监事
张伟	监事
刘晶晶	实际控制人配偶
王丽慧	股东孙辉配偶

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

贷款机构/债权人名称	担保方	被担保方	担保方式	借款金额	主债务履行期间	担保期限	担保是否已经履行完毕
江苏银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶、孙辉、王丽慧	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	2,000,000.00	2023.9.21-2024.9.20	债务履行期限届满之日起3年止	是
南京银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	3,000,000.00	2023.9.7-2024.8.30	债务履行期限届满之日起3年止	是
兴业银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保、抵押担保	2,400,000.00	2023.6.7-2024.6.6	债务履行期限届满之日起3年止	是
兴业银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	1,600,000.00	2023.7.6-2024.7.5	债务履行期限届满之日起3年止	是
中国银行股份有限公司无锡滨湖支行	王科、刘晶晶、孙辉、王丽慧、严志忠	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	3,000,000.00	2023.7.31-2024.7.30	债务履行期限届满之日起3年止	是
兴业银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	4,000,000.00	2024.6.26-2025.6.25	债务履行期限届满之日起3年止	否
中国银行股份有限公司无锡滨湖支行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	3,000,000.00	2024.7.30-2025.7.20	债务履行期限届满之日起3年止	否
南京银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶、孙辉、王丽慧	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	3,000,000.00	2024.8.28-2025.8.27	债务履行期限届满之日起3年止	否
江苏银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	2,000,000.00	2024.9.20-2025.9.19	债务履行期限届满之日起3年止	否
兴业银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	2,000,000.00	2024.9.29-2025.9.28	债务履行期限届满之日起3年止	否
招商银行股份有限公司无锡分行	王科、刘晶晶	无锡迪富智能电子股份有限公司	连带责任担保	3,000,000.00	2024.10.30-2025.10.30	债务履行期限届满之日起3年止	否

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,788,300.00	1,265,400.00

六、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具	本期解锁的各项权益工具	本期行权的各项权益工具	本期失效的各项权益工具
员工	1,900,000.00			
合计	1,900,000.00			

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	经评估的每股净资产
可行权权益工具数量的确定依据	增资协议约定的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	445,312.50

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
员工	445,312.50		445,312.50			
合计	445,312.50		445,312.50			

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

2025年2月23日，无锡迪富智能电子股份有限公司与福世特建设工程有限公司签订《智能控制产品研发及制造项目》建设工程施工合同，合同金额为69,055,397.32元，计划建设期为2025年3月21日至2025年11月15日。

2、 除上述承诺外，公司无其他需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

(一) 定增事项

2025年3月25日，公司召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2025年第一次股票定向发行说明书>的议案》，股东会确定公司本次募集资金金额不超过人民币1,734万元。

(二) 其他资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-1,674.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	776,000.00	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	286,751.15	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,769.25	
小计	1,067,845.91	
所得税影响额	160,217.11	
合计	907,628.80	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	21.58	0.42	0.42
扣除非经常性损益后的净利润	20.01	0.39	0.39

无锡迪富智能电子股份有限公司

董事会

2026-03-27