

深圳市智微智能科技股份有限公司

2024 年半年度报告



因 智 微 · 更 智 能

2024. 07

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。

公司负责人袁微微、主管会计工作负责人李波及会计机构负责人(会计主管人员)王鲜声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 250,791,426 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	33
第五节 环境和社会责任.....	38
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	46
第八节 优先股相关情况.....	52
第九节 债券相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	54

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签名并加盖公章的 2024 年半年度报告及其摘要原文。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、智微智能	指	深圳市智微智能科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	袁微微、郭旭辉
智展投资	指	东台智展企业管理合伙企业（有限合伙），为设立的员工持股平台
智聚投资	指	东台智聚企业管理合伙企业(有限合伙)，为设立的员工持股平台
智微软件	指	深圳市智微智能软件开发有限公司，为本公司全资子公司
新兆电	指	东莞市新兆电科技有限公司，为本公司全资子公司
香港智微	指	智微智能（香港）有限公司，JWIPC (HONG KONG) LIMITED，为本公司全资子公司
东莞智微	指	东莞市智微智能科技有限公司，为本公司全资子公司
郑州智微	指	郑州市智微智能科技有限公司，为本公司全资子公司
腾云智算	指	南宁市腾云智算科技有限公司，为本公司控股子公司
股东大会	指	深圳市智微智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市智微智能科技股份有限公司董事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智微智能	股票代码	001339
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市智微智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智微智能		
公司的外文名称（如有）	JWIPC TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JWIPC		
公司的法定代表人	袁微微		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张新媛
联系地址	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1303
电话	0755-23981862
传真	0755-82734561
电子信箱	security@jwele.com.cn

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、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	1,688,674,931.67	1,634,949,605.36	3.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,481,307.31	41,521,117.72	36.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,506,390.22	38,135,009.44	29.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	481,964,198.26	-66,146,833.47	828.63%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.17	35.29%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.17	35.29%
加权平均净资产收益率	2.84%	2.17%	0.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	3,873,574,631.74	3,208,703,028.55	20.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,021,617,992.46	1,926,053,281.77	4.96%

注：2024 年 1-6 月份支付费用 21,681,363.55 元，剔除股份支付费用后归属于上市公司股东的净利润为 78,162,670.86 元。

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）	188,801.82	
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）	6,706,760.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	595,164.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,556.87	

减：所得税影响额	390,252.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.13	
合计	6,974,917.09	

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

项目	涉及金额（元）	原因
2023 年第二季度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,386,108.28	主要系报告期确认政府补贴收益所致。
2023 年第二季度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,577,171.71	主要系报告期确认政府补贴收益所致。

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）公司的主营业务及行业地位

深圳市智微智能科技股份有限公司（股票代码：001339）是国内领先的物联网硬件产品及解决方案提供商，国家高新技术企业，国家“专精特新”小巨人企业。公司秉承“构建数智底座，共创智能未来”的使命，致力于为产业数智化发展提供强大的硬件底座，全面推动物联网场景化应用。公司构建了基于多场景的产品定义、多形态的产品研发、柔性制造与供应链、数智化信息化管理体系等核心能力。

智微智能基于自主研发和新技术的应用，不断优化产品结构，完善产品方案。产品覆盖行业终端（如 PC、OPS、云终端等）、ICT 基础设施（如服务器、网络安全设备、交换机等）和工业物联网 IIoT（如工业主板、工业计算机、工业显示等）三大业务板块。产品及方案广泛应用于智慧教育、智慧办公、智慧医疗、智慧交通、智慧物流、工业自动化、机器人、边缘计算、网络安全和数据中心等行业领域。

行业终端板块，核心产品 OPS 和云终端占据较大市场份额。公司早期与 INTEL 共同发布了 OPS-C 的标准，作为标准的制定者将该产品迅速推广，市场占有率居行业前三；根据下游客户鸿合科技的年度报告，鸿合科技是智能交互平板细分行业的集研发、设计、生产、销售等全环节于一体的行业龙头企业之一，公司是其智能交互平板所使用的 OPS 的主要供应商；公司下游客户同方计算机、紫光计算机、宏碁股份均为 PC 领域领先企业，公司是其 PC 产品的主要供应商之一；公司下游客户深信服、锐捷网络为云终端市场核心厂商，公司是其云终端业务领域的主要供应商之一。

ICT 基础设施板块，公司下游客户深信服是网络安全领域的知名企业，公司是其网络安全设备硬件的主要供应商之一。公司下游客户新华三是交换机领域的知名企业，公司是其交换机的主要供应商之一。

工业物联网板块为公司新兴业务板块，行业客户开拓已取得初步成效，奥普特、比亚迪、理想汽车、汇川技术、先导智能、盛视科技等均为我司工业物联网板块客户。

（二）行业发展情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C 制造业——计算机、通信和其他电子设备制造业”（分类代码：C39）。根据《国民经济行业分类标准》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为“C 制造业”，公司所生产的各具体产品分属“C3911 计算机整机制造”、“C3912 计算机零部件制造”、“C3914 工业控制计算机及系统制造”和“C3915 信息安全设备制造”。

公司所属行业属于国家统计局 2018 年发布的《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号）中“新一代信息技术产业”内的“新型计算机及信息终端设备制造”行业，是国家战略性新兴产业。

1、数字经济成为国家战略，智能硬件设备是数字产业链重要的支撑基础

2023 年，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》（以下称《规划》），提出要做强做优做大数字经济，第一次明确数字中国建设按照“2522”整体框架进行布局，政策的明确导向将为中国数字化、智能化经济市场发展提供强有力后盾。产业数字化和数字化产业的发展都离不开数字基础设施建设，无论是政策驱动，还是人工智能产业需求，IT 设施需求将迎来新一轮高峰期，通信行业与数据中心的建设都将加速释放对上游 IT 硬件的采购需求。

《规划》中提到：加快 5G 网络与千兆光网协同建设，深入推进 IPv6 规模部署和应用，推进移动物联网全面发展。优化算力基础设施布局，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局。整体提升应用基础设施水平，加强传统基础设施数字化、智能化改造。“数字中国”的战略目标下，基础设施层的发展得益于 5G、千兆网络的建设，带来了更高的带宽、更低的时延，与之相对应的网络设备比如交换机、路由器产品也随带宽需求在技术标准上有所更新，带来双千兆网络下网络设备的发展机遇。技术层云计算的发展则直接影响云终端的市场需求，为了更便捷地存储海量数据、更低功耗地访问数据、更易维护数据安全，云应用的发展都是“数字中国”的重要一环，作为其中一款产品的云终端是重要的组成部分。“数字中国”最直观的表现则是应用层，比如智慧教育、智慧办公、智能零售、工业自动化等，公司产品 OPS、会议终端、云终端等产品都将受益于这些下游行业的需求扩张。另外，下游应用例如金融、政府等，都是对于数据安全具有极高要求的行业，随着“数字中国”战略的拓展，在这些行业的应用也会带动网络安全设备市场的扩张。

2、AI 开启新的硬件创新周期，智能终端应用 AI 化

在数字化、宽带化、智能化的背景下，AI 大模型和生成式 AI 在持续创新，AI 发展正从软件主导转向硬件+软件并行驱动，而智能设备作为人工智能触达终端用户的终极载体，正成为 AI 未来发展与落地的重要突破口，新场景、新业态与新模式蓄势待发。一方面，算力需求在不断增长，智算中心建设加速，全球范围内对千兆及以上宽带网络连接、智能组网等设备的需求提升；另一方面，“云边端”智能终端的边缘计算能力在增配，智能终端基于 AI 与 NPU 等算力，其智能化能力在提升，AI 与智能终端生态的应用未来会持续落地。

IDC 中国研究副总裁王吉平表示，IT 行业将比其他任何行业更能感受到 AI 分水岭的影响，AI 终端大爆发将成为 2024 年全球最重要的话题之一。众多厂商计划或已经推出搭载硬件 AI 引擎的移动处理器，并且传统 PC 也加载了本地 AI 运算的能力。到 2026 年，中国市场近 50% 的终端设备的处理器将带有 AI 引擎技术，而终端设备是否集成硬件 AI 引擎以及 AI 引擎的能力，将成为消费者购买设备的重要参考因素。王吉平认为，短期的两到三年内，场景是推动整个终端发展的重要过程。过去一系列 IoT 产品正在推动生态发展；接下来就是场景，AI 配套的场景和解决方案会持续推动整个生态今后的发展。

在 IDC 发布的《AI 笔记本电脑引发场景变革——终端 AI 化》白皮书中，IDC 预测，AI 应用的落地将拉动笔记本电脑市场在未来几年稳定增长。商用与消费市场在经历 2023 年的回落后，将重新进入新一轮增长。至 2025 年，两部分市场的出货量将分别突破 1000 万与 2000 万。市场总量将在 2027 年超过 3400 万，其中 AI 笔记本电脑的占比将达到 86%。IDC 表示，到 2026 年，中国市场中近 50% 终端设备的处理器将带有 AI 引擎技术。

智能时代，AI 将重新定义一切智能硬件，将推动已有智能硬件迭代升级，催生新的 AI 原生硬件，开启新的硬件创新周期，智微智能深耕物联网终端及 PC 行业多年，推出教育、办公、商显、零售等各种行业终端产品，紧跟 AI 时代步伐，推进智能终端 AI 化升级融合，让 AI 赋能千行百业。

3、周期复苏+AI 共振，开启 AI PC 发展元年

2022 年由于消费市场低迷、消费者换机意愿低、政企预算缩紧等原因，消费者推迟更新设备。各大厂商个人 PC 出货量均有不同程度下跌，库存水平保持高位。2023 年第四季度，全球个人电脑（PC）市场出货量达 6,539 万台，同比增长 0.3%，结束了连续七个季度的同比下滑。随着行业去库存基本结束，2024 年全球个人电脑出货量预期回暖。智微智能产品在消费类市场主要应用于个人及商用 PC。个人及商用 PC 作为应用广泛的电子产品，其功能涵盖了办公、通讯、娱乐、影视、游戏等工作生活的各方面，市场需求巨大。

全球台式机和笔记本电脑出货量（千台）					
Canalys 个人电脑市场统计数据：2023 年全年					
厂商	2023 年出货量	2023 年市场份额	2022 年出货量	2022 年市场份额	年增长率
1.联想	59,106	23.9%	67,731	23.9%	-12.7%
2.惠普	52,893	21.4%	55,204	19.5%	-4.2%
3.戴尔	39,979	16.2%	49,747	17.5%	-19.6%
4.苹果	23,203	9.4%	27,019	9.5%	-14.1%
5.华硕	16,316	6.6%	20,561	7.2%	-20.6%
其他	55,496	22.5%	63,453	22.4%	-12.5%
全部	246,994	100.0%	283,714	100.0%	-12.9%

资料来源：Canalys 个人电脑分析统计数据（出货量），2024 年 1 月

AI 的快速发展也有望为市场注入新活力，英特尔、高通以及微软等科技巨头正积极推动 AI PC 的发展。IDC 预计，2024 年中国 AI PC 新机出货占比将超过 50%，AI PC 有望迎来发展元年，2024-2027 年 AI PC 在中国的渗透率将分别达到 55%、75%、80%和 85%；Canalys 预计，到 2027 年 60%的 PC 将具备人工智能功能；波士顿咨询更是预测到 2028 年，AI PC 将占 PC 市场的 80%。赛迪顾问预计，到 2025 年 AI PC 渗透率有望接近 30%。

同时，AI PC 也有望带动新一轮换机潮。传统 PC 消费市场的主流换机周期为 3-5 年，2022 年仅有 10%左右的用户有两年内置换 PC 的计划。在 AI PC 拉动下，IDC 预计，两年内换机用户将置换率提升至 20%甚至更高，换机潮有望提前，同时消费群体向高端化发展。

4、数据与算力规模快速增长，加速服务器市场爆发

高端计算机设备主要以服务器产品形态体现，特点是处理能力强、可靠性高、可扩展性好。伴随人工智能、5G、物联网等技术的逐渐成熟，算力需求从数据中心不断延伸至边缘，以产生更快的网络服务响应，满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的基本需求，边缘服务器的需求会加速增长，成为未来服务器市场重要的一部分。而随

着边缘应用场景的逐渐丰富，为适应复杂多样的部署环境和业务需求，对于具有特定外形尺寸、低能耗、更宽工作温度以及其他特定设计的边缘定制服务器的需求将快速增加。从政府行业看，随着我国和谐社会建设逐渐深入，国家加大对关系国计民生行业的投入力度，地震监测、平安城市、数字环保、公共卫生、文化共享等公共事业领域的服务器采购需求不断加强，受益于国家在 IT 领域国产替代政策的推动，以及多年来技术积累带来的产品实力提升，国产服务器厂商的市场份额持续攀升。在技术比较成熟的 X86 服务器市场，出现了向国产品牌集中的局面。而随着全球物联网、大数据时代的来临、互联网企业对于数据存储、计算等方面需求呈几何增长，其对服务器的需求也将大幅增加。

服务器随着场景需求经历了通用服务器-云服务器-边缘服务器-AI 服务器四种模式，AI 服务器采用 GPU 增强其并行计算能力；算力需求快速增长，AI 服务器潜在市场广阔。据 IDC 预测，2023 年全球 AI 服务器市场规模为 211 亿美元，预计 2025 年达 317.9 亿美元，2023-2025 年 CAGR 为 22.7%；2026 年全球 AI 服务器出货量将进一步提升，2022-2026 年 CAGR 将达到 10.8%。

公司拥有计算、存储、管理、边缘及 AI 服务器产品，将持续发挥自身在研发和资源方面的优势，凭借丰富的产品线、硬件与软件的协同优化以及独特的定制化选项，不断创新突破壁垒，为客户提供全方位的 AI 解决方案。

5、智能制造及国产替代机遇，促进工控行业稳步增长

“新质生产力”被列为 2024 年政府工作十大重点任务之首，涉及关键产业领域包括但不限于智能网联新能源汽车、低空经济、大数据、人工智能等，以科技创新推动产业创新，必须推广应用新一代信息技术，以人工智能赋能全产业链体系，发挥科技创新对机器人、元宇宙、车联网、物联网等产业发展的引领带动作用。随着制造业数字转型进程的加速推进，当前制造业正在由自动化为代表的工业 3.0 向智能化为代表的工业 4.0 迈进。工业 4.0 时代的到来，“中国制造 2025”战略的实施，对于工控机、触控一体机、工业平板电脑等工控产品的依赖性越来越高，物联网、人工智能、大数据、云计算等新一代信息技术的不断突破也在为传统制造业的转型升级创造发展契机，行业产品形态、系统架构、运行模式等都将面临着换赛道、发生颠覆性变革，工控行业，也必将融合互联网技术等智能技术，进行新一轮的技术创新，迎来一个新的飞跃的时期。

随着制造业智能化转型，工业机器人呈现增长趋势，工控设备需求随之增长。工业机器人具有高效、精确、可靠等优点，已广泛应用于制造业、物流业、医疗行业和服务行业等领域。中商情报网数据显示，2022 年全球工业机器人市场规模达 195 亿美元，同比增长 11%。在国内密集出台的政策和不断成熟的市场等多重因素的驱动下，我国工业机器人市场规模增长迅猛。2017-2022 年，我国工业机器人市场规模由 46 亿美元增至 87 亿美元，复合年均增长率达 13.6%。工业机器人和工控自动化产品不可分割，机器人需要自动化控制系统、运动控制系统、自动化检测系统、视觉系统和通讯网络等支持其进行工作，这些系统需要使用工控自动化产品实现。随着制造业发展和智能化转型，未来工业机器人市场规模有望保持增长，将直接带动工控设备需求提升。

此外，工控行业产品国产替代趋势明显，“价格+本地化服务+响应速度”三重优势下，本土品牌有望崛起。近年来，国内工控厂商的研发能力和综合实力显著增强，获得了进口替代方面的很多机会。智微工业作为本土的一家工控厂商，

已完成全系列工控产品开发，并可根据客户需求提供定制化产品，产品已应用于机器视觉、工业机器人、锂电设备、光伏设备等多个应用场景。

（三）公司的主要产品

公司提供行业终端、ICT 基础设施、工业物联网硬件产品及方案的研发、生产、销售及服务。

1、行业终端主要包括 PC、OPS、云终端、商显终端等产品

公司基于 Intel、AMD、Rockchip 等主流通用计算机芯片平台推出多行业物联网智能终端产品，覆盖教育、办公、医疗、家庭、金融、政务、商业等多个关键应用场景，产品形态主要有 PC、OPS、云终端和行业主板等。

公司开发的标准计算机产品包含信创整机、品牌机、PC 主板及显卡、AIO 等多种形态，覆盖家庭、企业办公、网吧网咖、游戏等应用场景。品牌 PC 产品通用性强，广泛应用于企业办公、家庭娱乐、网吧等领域，具有高品质及丰富的可扩展性，适应长时间连续使用；一体机电脑是将显示器与电脑主机整合设计的电脑产品，通过产品风道加上动态平衡的热管散热技术，利用声学主动降噪技术和动态性能调节技术，确保产品具有高品质；迷你电脑将 PC 小型化设计，提高电脑的便携能力。产品提供丰富的前后扩展接口，多样化接口可满足用户不同应用场景下灵活配置的需求；公司 PC 主板已形成系列产品，能够有效覆盖不同层次的计算性能要求，可根据客户需求提供标准规范主板或者定制服务。

公司产品 OPS（开放式可插拔规范电脑模块）是一种经过整体布局的具有标准化接口的微型电脑，为教室、会议室的交互显示设备提供便捷、高效的解决方案，具有便于安装、使用和维护的特点，主要应用于智能交互平板、电子交互白板、电子黑板等，其即插即用的便捷性、强化的交互功能、高效的协作工具、多功能集成以及定制和扩展性，在教学场景，可帮助课堂教学实现由点到面的创新突破，是智能化教学必备交互显示设备的重要组成部分，在会议场景可使得会议室的智能显示设备不仅仅是展示工具，更成为促进沟通、增强决策和推动创新的强大平台，极大地提升会议的互动性和生产力，满足现代会议的多样化需求，其也可应用于包括广告、交通、媒体、医疗、金融等众多商用显示场景。

云终端是指虚拟桌面，通过虚拟化和通信技术、使用云终端设备通过网络运行远端服务器桌面的计算机解决方案，是替代传统电脑的一种新模式，在政企办公领域需求大，具有部署响应迅速、易维护、数据存储便捷、能耗低等优点，广泛应用于政企办公、教学、医院和安全等领域。在政企办公领域，通过云终端集中化管理，简化运维，可以解决政企办公故障多、维护难、使用体验差的问题。

公司围绕商显市场、多显高清、信息发布等需求，精心研发了数十款商显硬件方案，基于 Rockchip 和 Intel 平台开发的适用于商业显示、广告播放、信息发布等硬件设备，主要形态包括终端和主板，能够广泛应用于数字标牌、大屏拼接、自助售货机、POS、餐饮等多个领域。卓越的产品策略，迅速响应市场变化，全面覆盖多样化的市场需求，持续保持行业领先地位。

公司作为国内领先的物联网硬件产品及解决方案提供商，为用户创造更加无缝、智能化的使用体验，持续为行业创新与进步贡献力量。凭借十余年在物联网领域的深耕，通过与 Rockchip、Phytium 等平台的深度合作和经过一系列适配难题，公司产品与开源鸿蒙系统完美适配，推出包括 OPS、云终端、边缘终端等产品，可适用在物联网、教育、商业

化&个人家庭等场景。

2、ICT 基础设施主要包括网络设备、网络安全、边缘终端、服务器等产品

公司网络设备类产品主要包括交换机、网关等以太网通信设备。面向企事业单位、工业应用场景以及个人终端用户群体。其中智微交换机业务可以提供接入层、汇聚层、核心层和数据中心交换机等应用场景的解决方案；网关产品包含网络安全网关、SDWAN 产品和 4G/5G 工业网关。可为通信行业提供端到端、端到中心、中心到中心的整体解决方案。

网络安全产品线是基于 Intel、MTK 等主流通用计算机芯片平台开发的符合网络安全场景应用的硬件设备，产品通过客户的深度适配后广泛应用到金融网络、保险网络、教育网络、政务网络、公安网络、企业网络等对安全更高要求的网络场景，应用于网络接入、网络安全及网络优化等场景，包括网络行为管理、防火墙、网闸、VPN 等设备。拥有 SOHO 桌面式、机架式等多个产品类型，模块化设计，产品方案完整。

公司拥有各种边缘终端和边缘服务器产品，满足不同应用场景云边端业务的升级，业务覆盖计算边缘、存储边缘、网络边缘、AI 边缘、数据安全边缘等，其中 AI 边缘设备搭配采用带 NPU 的 SOC，以及各类 AI 加速卡，可实现更加快速和智能化的数据建模和处理。边缘计算，是一种分散式运算的架构。在这种架构下，将应用程序、数据资料与服务的运算，由网络中心节点，移往网络逻辑上的边缘节点来处理。通过数据的边缘处理，可实现更快速、更安全、更可靠，更具扩展性的数据处理。其中，公司与合作伙伴经过严谨的研发和设计，以智能融合边缘终端 E 系列为核心，根据各行业领域的具体场景特性、应用需求、数据属性及实现目标，结合丰富的 AI 算法模型，实现场景的智能化、数字化及功能化升级。我们共同打造的「AI+」解决方案，已覆盖多个行业领域，包括智慧养老、智慧社区、智慧楼宇、智慧城管、银行网点、智慧校园、危化园区、食品安全、商业零售以及安全生产等领域。截至目前，关于安全生产、智慧校园、智慧零售、环卫治理、智慧医疗等领域的 AI+解决方案已顺利落地并高效有序地投入应用，为用户创造了更安全的工作和生活环境。

服务器类产品采用高性能服务器计算芯片，拥有多路或高密度模块的不同设计，可以提供高性能计算的服务器设备，满足各种不同管理平台的需求。服务器类主要包括管理服务器、计算服务器、存储服务器、AI 服务器等。（1）管理服务器适配客户管理平台软件，满足各种不同管理平台的需求；（2）计算服务器是采用多种计算芯片，拥有多路或高密度模块的不同设计，可以提供高性能计算的服务器设备；（3）存储服务器广泛应用于视频、文件等数据存储场景，拥有标准机架式、高密度、全闪等不同产品线，搭配存储软件，满足海量多样化视频、图片等不同文件的存储要求。（4）AI 服务器可广泛应用于深度学习、高性能计算、医疗、搜索引擎、游戏、电子商务、金融、物理模型、3D 建模、机器学习、深度学习、人工智能、CFD、CAE、DCC、数据分析、成像等高性能计算场景。目前公司已推出 SYS-80215R、SYS-8029R-S06、SYS-8049RG、SYS-60415WG 等多款 AI 服务器产品，产品均采用 Intel 至强可扩展系列处理器平台，为 AI 领域提供强大支持，满足实时数据处理、训练和推理等关键需求。同时，公司 AI 服务器矩阵持续扩大，与腾云智算共同开发出 AI 超算系列 SYS-8043，该服务器采用 Intel 和 AMD 两大主流平台，适用于多种 GPU 加速卡，凭借其卓越的性能、创新的架构设计、出色的扩展性和高可靠性，成为深度学习模型训练、推理、高性能计算和数据分析等多个

应用场景的理想选择。

3、工业物联网板块主要包括公司自主品牌的工业级计算类产品，包括工业主板及核心板、嵌入式工控机、工业计算机、工业平板电脑、机器人和机器视觉控制器、工业交换机等产品



智微工业是公司旗下的自主工业品牌，结合云计算、大模型、边缘计算、机器视觉、5G 等技术，提供从云网边端各层级的硬件产品到整体多场景的解决方案的服务，为多个行业提供高品质、高性能、高可靠的多形态工业级计算机（嵌入式主板及无风扇 BOXPC、工业母板及工业计算机、工业一体机）、边缘计算终端、工业 ICT 产品（工业交换机和工业网关、服务器）等硬件产品，协同软件生态，助力工业产业的数智化转型。目前方案已广泛应用于智能制造、智慧医疗、智慧能源、智慧交通、智慧物流等多个领域。

智微工业拥有多平台、多规格系列工业主板解决方案，提供 ATX/MATX/Mini ITX/3.5"/4" 多系列产品，可搭配 X86、ARM、国产、鸿蒙等多种芯片平台，涵盖入门至服务器级性能，采用宽温配置，具有设计坚固、接口丰富、通用性强的特点，提供长生命周期供货，可满足工业客户多样化需求，被广泛应用于制造、仓储、物流等行业，满足丰富嵌入式场景需求。

推出全系列机器视觉控制器硬件产品。机器视觉控制器涵盖 4U 机架式、可扩展 BOXPC、导轨式 BOXPC 等多个系列，采用 CORE+GPU/ASIC 加速卡和 ARM SOC 等多个芯片解决方案，致力于提供更高效、易于部署的解决方案，满足工业锂电、光伏、3C、半导体、医疗影像、新能源汽车制造、食品包装、物流分拣等场景应用。目前，智微智能机器视觉控制器已经在多个场景应用，如 AOI 表面缺陷检测，利用机器视觉代替人工目检产品，良品率及工作效率大幅提升；水果分拣机器视觉应用，通过机器视觉和 AI 算法对水果种类、大小、颜色等信息深度学习，进行精细化分类包装，提高农产品附加值的现代化农业解决方案。

智微工业推出机器人控制器产品，分别针对工业机器人、移动类机器人和服务类机器人领域。包括工业机械手臂、

AGV/AMR、送物送餐服务等不同需求，具备出色的实时性、抗震、抗干扰性，广泛应用于电子、半导体、汽车制造、食品包装、制药等领域，赋能工业企业提升智能制造水平。

在新能源行业中，面向光伏储能以及锂电池检测制造等应用，智微工业提供多环节的视觉检测解决方案，方案经过精心设计和严格测试，确保在高精密的生产设备中稳定运行，从而提高生产效率和产品质量。同时，注重经济效益，降低能耗和减少维护成本，帮助实现长期的投资回报。同时，还提供“光储充”采集网关产品。

智微工业推出 PAC 自动化控制方案，通过虚拟化方式，实现 IPC+软 PLC+视觉应用等多个功能的整合，进一步简化自动化的多层架构，降低工厂实施部署难度，提升工厂运行效率。

（四）主要经营模式

1、采购模式

公司采购的主要原材料包括芯片、被动元器件、硬盘、结构件、PCB、内存、连接器、电源和包材等。公司根据客户订单和客户的预测需求制定生产计划和备料计划，结合现有原材料库存情况组织原材料的采购。同时，公司结合原材料市场供应状况、主要供应商的供货能力和交期以及资金充裕程度进行适度调整。公司与主要材料供应商建立了长期稳定的合作关系，原材料供应商渠道较为稳定。

公司原材料采购以公司自主向供应商采购为主，亦存在部分品牌客户根据特定的产品需求会指定原材料的供应商，公司向客户指定的供应商下单采购，并将采购原材料用于品牌客户的相关产品的生产制造的情况。

2、销售模式

公司主营业务的销售模式分为直销模式和贸易模式，公司主要以直销方式进行产品销售。

（1）直销模式：公司根据下游客户的细分行业及业务特点，设立专门的销售团队，负责现有客户的维护及新客户的开拓。公司销售团队通过商务谈判、产品展会、行业峰会等方式与客户沟通需求并推广公司的产品。

（2）贸易模式：公司将产品销售给贸易类客户后，贸易类客户通过其销售渠道将公司的产品销售给终端厂商、消费者。贸易模式是公司对外销售的有益补充，通过贸易模式开展销售，有利于借助贸易类客户现有的销售渠道，有效维护客户，降低客户维护成本，提高市场开拓的效率。

3、生产模式

公司以自主生产为主，主要通过 ODM 模式为下游客户提供主板及整机产品，部分情况下，客户提供主要原材料或指定原材料价格，公司为其提供受托加工服务。

公司采用“以销定产”的生产方式，由计划部根据客户订单和需求预测来确定生产计划。由于不同客户对产品的规格、功能、性能及结构配套等方面均有不同要求，其整体工艺有一定的区别，公司构建了适应多机型、多批次的柔性生产体系，不断提高应变能力，快速响应客户需求。

二、核心竞争力分析

1、场景化的产品定义能力

在大数据、物联网、5G 技术时代的推动下，新的商业模式、产品模式日新月异，下游产业产品快速更新迭代。公司始终坚持研产销一体化的策略，从前期的产品需求沟通，到相关产品的研发设计，再到量产交付和品质管控，以及产品技术和售后服务，各个环节都与客户保持长期紧密合作。在研发各类主板及整机的过程中，公司面向客户需求和下游市场趋势、结合自身生产研发特点，参与客户产品或方案的前期研发，与客户共同论证产品方案。

公司积极洞察行业及技术发展趋势，倾听客户需求，应对市场变化，及时而精准地获得客户对公司产品的反馈意见和下游市场的走向，第一时间有效满足客户对于产品的各类定制化需求。在满足客户生产需求过程中，智微智能积累了专业的场景化产品定义能力：擅长将行业碎片化需求汇总，推出标准化产品；拥有丰富上游供应商资源，能够持续进行产品迭代；还能够对传统行业通过一系列工具进行数智化创新改造。

行业终端部分，公司采用主流芯片，提供丰富的 I/O 扩展能力，融合 AI 算力和算法以及 5G、WIFI 6 等通讯能力，推出满足不同行业需求的智能终端产品；ICT 基础设施部分，公司推出的存储、计算和 AI 服务器产品，为大数据的计算分析与存储提供了稳定的平台；推出的交换机、网安设备产品确保满足用户在网络高速通信与安全方面对实时性和安全性的要求；为满足边缘计算要求，集合平台管理、AI 算力、多种网络接入能力、数据安全等多种特点，推出多款边缘设备产品，加速智能场景的建设；工业物联网部分，针对工业高可靠性、稳定性的特征，推出了多类型的工业计算机，通过严格选料、工规设计、长生命周期设计等各个工作环节，为多类工业场景和行业提供可靠的产品。

针对不同行业的应用场景，智微智能是行业少数能完成“云网边端”一站式硬件的公司，包括云（服务器）、网（交换机、网安）、边（计算、存储、AI 等多种边缘）、端（商业及工业各种终端），真正围绕客户需求提供完整的硬件选型和定制服务。

2、多形态的产品研发能力

公司拥有一支具有多年研发经验、面向行业下游、技术覆盖全面的研发团队，具备在 X86、ARM、国产化芯片架构下的研发能力，覆盖电子硬件应用设计（原理图设计）、结构设计、PCB LAYOUT 设计、射频应用设计、BIOS/EC/MCU 等基础软件设计、LINUX/ANDROID 系统软件、AI 算法移植软件等，形成了全链条、规范化的研发体系，从项目管理、硬件开发、结构开发、软件开发、再到产品测试都有整套完善的流程和标准。

行业终端领域，公司具备覆盖 INTEL、ARM 及国产等多系列平台的产品研发设计能力，推出 WINDOWS、ANDROID、开源鸿蒙等多个系统生态，为客户提供 OPS 研发、生产、制造的一站式服务，满足客户对高性能、高性价比、低功耗等不同层次的产品需求。同时，公司具备较强的硬件开发能力、软件开发与技术支持能力，在嵌入式系统开发、底层软件优化、驱动开发、不同类型系统适配方面积累了深厚的经验，为云终端市场提供多种产品，以适应不同客户对 VDI 云终端、IDV 云终端等多样需求。

ICT 基础设施领域，公司具备完善的软、硬件开发实力，可以为不同行业的客户提供敏捷、灵活、可靠的通讯定制化服务。在硬件方面，针对目前市场高带宽和实时性需求，公司已经开发出 25G/40G/100G 带宽交换机、工业级和商业级 ARM 多核边缘计算设备和 5G SDWAN 设备，具备快速开发具有高性价比的传统百、千、万兆交换机的能力。在软件

方面，公司自主研发多款成熟的嵌入式系统软件，可以为客户提供成熟的两层、三层、虚拟化等交换协议，同时具备开发 NETCONF 协议的能力；针对 ARM 嵌入式软件系统，公司可满足客户对启动软件、操作系统、底层驱动、上层功能软件等一系列软件产品的需求。公司具备高性能网络安全设备、低功耗网络安全设备以及嵌入式网络安全设备的开发能力。由于网络安全行业客户需求多样性，公司创新地进行多适配性的模块化设计，缩短开发周期，降低开发成本，以满足不同客户需求。公司具备开发多路服务器、AI 服务器、存储服务器、管理服务器等不同类型的服务器产品能力。

工业物联网领域，公司针对工厂自动化推出 ICT、工业计算机和工业控制三大类产品。工业 ICT 类，提供工业平台层的管理服务器，可运行 ERP、MES、PLM、CRM 等软件；提供工业通讯层的工业交换机产品，实现工业设备与工业平台的数据交互；工业计算机类，提供工业控制层的工业主板、嵌入式板卡、国产、ARM 等多种主板产品、机架和壁挂式工业计算机、无风扇 BOXPC、工业一体机等各种硬件；还提供 3D 打印、机器人、机器视觉等专用控制器产品。工业控制部分，推出 PAC 控制器产品，围绕数智化工厂提供全链条的工业产品及解决方案。

公司围绕新产品、新技术的研发，以及量产产品的性能提升、优化等诸多方面进行研发投入，通过长期的积累与专业化的研发体系与能力建设，公司取得了丰硕的研发成果。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已拥有有效专利 753 个，其中发明专利 51 个，实用新型专利 582 个，外观设计专利 120 个，获得 222 项软件著作权。

3、柔性制造与供应链能力

公司拥有小批量、多品种产品的柔性生产制造能力，SMT 配置了物料智能化仓库管理系统，针对不同类型的工单，在多样化线体上实现灵活排配，导入炉前/炉后 3D AOI、首件自动检测仪等设备在保证产品质量前提下实现极短时间完成备料及工单切换；DIP 生产线配置了自动分板机、AI 自动插件机、炉前 AOI、炉后 AOI+自动补焊机、自动洗板机等自动化设备；整机段建立柔性 cell 线，导入激光镭雕机、自动螺钉机、自动焊接机、CCD 视觉检测仪等自动化设备实现不同类型整机产品快速换线；售后服务建立售后维修管理系统，客服专人对接，从客户创建电子流、产品寄出、维修、归还等节点实现系统可视化管理，为客户提供更好的售后服务。通过自研 iMES 生产制造执行系统，提前对生产工艺路线维护优化、建立极简的精益生产模式和先进的生产工艺、自动化设备程序自动下载调取实现快速换线，全流程可视化，打造数字化、智能化工厂。基于公司丰富的生产制造管理经验，可以为客户提供优质、高效、有价格竞争力的及时交付，为客户商业成功助力。

公司上游供应商主要为芯片、被动元器件、PCB 等材料的供应商。公司在采购环节与供应商建立了长期稳定友好的合作关系，通过潜心打造供应商合作体系，增强对上游资源供需波动的反应能力，在降低原材料的采购成本的同时，保证了原材料的品质和交期。同时，借助数字化手段打造产品规划管理、客户需求管理、价值采购管理、计划交付管理、物流运输管理、售后服务管理全流程供应链管理体系，持续构建“高质量、快响应、低成本、优服务”的智能化柔性供应链及智慧型多维价值。

为了增强自身竞争力，提高生产效率和产品质量，公司制定并执行了涵盖采购、生产、销售等环节的一系列内部控制制度，对各环节实行严格的控制流程和规范。公司的品质控制流程包括 IQC 进料检验、IPQC 制程检验、FQC 出货检

验等主要流程，从原材料、在产品到最终成品，实现质量检测全流程覆盖，确保公司产品品质的稳定性，获得了主要客户认可。公司通过了鸿合科技、锐捷网络、深信服、新华三、同方计算机、紫光计算机、宏碁、联想等大型品牌客户的合格供应商认证。

4、数智化信息化管理体系

智微智能已构建了全方位的智能信息化体系，从基础网络到行业较为领先的私有云、桌面云，从基础硬件到稳定、可靠、敏捷的企业应用系统，如国际领先的 SAP/HANAERP 系统、ORACLE-PLM 系统，国内顶尖的协同办公系统（OA）、支持集团化管控的 HR 人力系统以及自主研发的 MES 系统等各领域的业务系统，实现了企业 0 到 1 的信息化建设，可快速高效地满足企业的战略需求，与此同时，智微智能也组建了软件开发团队，该团队拥有来自多家知名互联网企业的资深技术人员，能够熟练掌握主流的开发框架和技术，能够基于企业业务发展需要以及系统框架平台，快速承担起各业务系统的定制开发，最大限度地保障企业战略发展需要，也能够支持较为复杂多变的业务场景。

随着智微智能的不断发展壮大，企业数字化转型已经势在必行、刻不容缓，数字化转型所需的各项基础数据的治理工作也已纳入优化的日程，也将随着 SAP 的实施而逐步落地。

同时，考虑到现阶段网络安全的形势，智微智能也不断提升公司信息安全级别，已从原来的简单数据备份发展为冷、热数据分别备份、异地容灾等各项网络安全管理措施，并且已做到各主要系统能够分钟级内快速接管，最大限度的保障业务系统的正常稳定运行。智微智能 PLM 系统也已顺利通过“国家信息系统安全等级保护三级认证”测评并获得三级等保证书，体现公司对信息安全和数据保护方面的重视。

三、主营业务分析

2024 年，智微智能秉承“构建数智底座，共创智能未来”的企业使命，技术驱动，创新引领，持续深耕，强化垂直及细分市场能见度，为 IoT、行业商用、工业自动化、大数据、通信及嵌入式运算等产业提供全方位智能化硬件、附加方案及增值服务，应用于智慧教育、新零售、智能办公、城市安全、通行与物流、工业自动化、大数据与云计算等多种智能场景，实现全新的云边端一体化的数智化时代。报告期内，公司坚持 ODM+OBM 双轮驱动策略，在行业终端及 ICT 领域提供以客户为导向的标准产品/方案、定制化服务，同时以“智微工业”品牌推出全系列工业产品家族，为客户提供自主品牌工控产品及方案。

2024 年初，公司投资设立控股子公司腾云智算，注册资本 2,000.00 万元，公司持股 51%。腾云智算致力于为客户提供 AIGC 高性能基础设施产品，围绕 AI 算力规划与设计、设备交付、运维调优、算力调度管理、设备维保及置换等提供端到端的智算中心全流程综合服务。

报告期内，公司实现营业收入 16.89 亿元，同比增长 3.29%；归属于上市公司股东的净利润 0.56 亿元，同比上升 36.03%。2024 年 1-6 月股份支付费用 0.22 亿元，剔除股份支付费用后归属于上市公司股东的净利润为 0.78 亿元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产 38.74 亿元，归属于上市公司股东的所有者权益 20.22 亿元。

公司积极落实战略部署，开展工作情况如下：

1、积极开拓海内外市场，提升公司品牌影响力

报告期内，公司积极开拓海外市场，在欧洲、亚太等地区与当地企业建立合作，致力于为全球客户提供更加及时、高效、本土化的服务。参加了英国伦敦零售技术展、欧洲视听设备与信息系统集成技术展览会、世界移动通信大会、德国纽约堡嵌入式展览会、英国伦敦零售技术展、新加坡亚洲科技展、美国视听显示与系统集成展览会等海外展会，向海外客户展出交换机、无线路由器、工控主板、嵌入式单板、核心板及整机、视频会议/直播主机、商显终端、OPS、PC、Mini PC 等核心产品，受到了行业与客户的高度关注与好评。召开了欧洲区核心合作伙伴大会，分享了 2024 年海外发展的战略重点，深入探讨了行业未来发展趋势及可持续发展方向，明确了产品策略、品牌建设与发展，运营模式的变化以及市场开拓计划等，让参会的欧洲客户更加全面地了解公司近年来的发展变化、产品架构、方案体系、技术能力和生态整合能力，进一步从品牌、文化、产品、核心能力等方面了解公司、认可公司的价值。

在国内，公司参加了成都国际工业博览会、北京国际机器视觉及工业应用展览、台北国际电脑展、华南国际工业博览会，举办了工业代理商大会，从行业周期和行业架构的变化，解读了智微工业的产品策略和布局，并清晰阐述了智微工业的品牌定位和成长模式，快速提升公司在行业内的品牌影响力和品牌知名度。智微工业与产业上下游和软件合作伙伴，始终保持着紧密的合作关系，通过联合开发和生态共建，携手开拓出了众多新品以及软硬件协同解决方案。

凭借在商显行业多年的市场沉淀与产品口碑，公司在第 15 届商显品牌价值与创新应用年度评选中荣获“2023 年度最具影响力商显终端供应商”；公司作为 Intel 的钛金级合作伙伴，受邀出席 2024 年英特尔中国技术生态圈企业领导人峰会，并荣获“产品创新奖”。

2、持续强化在核心技术与产品方面的投入，增强创新能力和核心技术实力

报告期内，公司不断加大技术创新与研发布局，积极开发新产品、新技术，并取得了积极成果。抢先首发基于英特尔酷睿 14 代处理器的 OPS-C 模块、云终端、一体机及主板、工业母板和基于英特尔全新酷睿 Ultra 的 MiniPC 等一系列产品，成为国内乃至全球范围内优先使用全新英特尔酷睿 14 代和酷睿 Ultra 的产品方案供应商，加速新一代产品的应用迭代。

在行业终端领域，以“智能、绿色、健康”为主要研究方向，在产品上不断突破、实践，联合英特尔等合作伙伴推出 GREEN AI GAA01 一体机，搭载 Intel 最新 Meteor Lake Ultra 系列平台处理器，CPU、GPU、NPU 的高性能混合架构，能够让适合的引擎处理合适的任务，并提供了比上一代高达 8 倍的 AI 性能，更加适用于智能美颜、祛除背景、辅助办公等场景，让绿色一体机的性能、核显、AI 等均实现跨越式发展。

在应用需求不断变化、性能要求不断提高、用户属性多样化的当下，智微智能基于最新 Intel 14 代酷睿处理器，推出 L122 云终端，云终端强劲的本地算力能够轻松应对高清视频会议、大型文件处理、复杂数据分析等多重任务，确保在任何情况下都能保持高效的工作状态。基于英特尔全新酷睿 Ultra Meteor Lake-H 平台处理器推出 M104 Mini PC，为用户带来更快的计算速度和更卓越的多任务处理能力。

在 ICT 基础设施领域，随着各行各业的数字化转型和升级，对于数据处理、计算能力以及存储解决方案的需求日益增长。这种转型不仅推动了对高性能服务器主板和完整服务器系统的研发投资，也催生了新一代产品的诞生。针对这一市场需求，公司已经自主研发并迭代更新了多款服务器主板，其中包括 P15DRE 高性能服务器主板，具有性能强、内存大、集成度高、扩展能力强等特点。这些新兴产品的推出巩固了公司服务器路线的领先发展，并确保能够提供符合当前及未来数据中心需求的高效能解决方案。依托于上述先进的主板技术，搭载基于第四代和第五代英特尔® 至强® 可扩展处理器，推出基于 Intel OCES 规范的 SYS-80215R 2U 机架式高性能服务器，该服务器的两个板载 Intel 2.5GbE 网络接口提供了更快的网络连接速度和更高的带宽，适用于需要处理大规模数据、视频流媒体和云计算等高性能网络应用场景。在应对行业发展趋势的同时，为满足不同数据规模和长时间训练计算的应用需求，结合文生视频大模型的新趋势，推出 4U 机架式 SYS-60415WG AI 服务器。该服务器最大支持 10 块双宽度 GPU 计算卡，以及 12 块 3.5 英寸热插拔硬盘，为用户提供卓越的高速数据传输和计算能力。推出 AI 超算系列 SYS-8043 最新一代 5U 两路的 AI 超算服务器，采用 Intel 和 AMD 两大主流平台，可支持多种类型人工智能加速卡，满足人工智能不同场景下的算力需求。产品全新展示了智微智能对于行业需求的敏锐洞察和对技术创新的持续投入，旨在为客户提供强大、灵活且创新的硬件解决方案。

在工业物联网领域，聚焦管理系统化、响应敏捷化、产品精准化、品质卓越化、服务专业化，多措并举推动品牌建设，全面保障品质、交付与服务；打造能够扛起国产工控大旗的全新家族化产品系列，以品牌语言、外观一致性、精密设计、结构散热、材料选择和使用交互为核心，形成独有的智微工业品牌 PI (Product Identity) 体系。为满足多样化的市场需求，推出可在高性能 Intel 处理器系列和专注于 AI 推理的 NVIDIA Jetson AGX Orin 模组之间灵活选择的 PAS 书本嵌入式工控机，可作为行业专用机应用于中高端 PLC 替代、PAC 运动控制及软 PLC 解决方案；智微智能与瑞芯微同步发布最新 RK3576 处理器平台，并基于 RK3576 处理器发布 JES-R76 嵌入式单板新品，产品适用于工业自动化、边缘计算、机器人等应用；针对工业领域对基于机器视觉的 AOI 检测的高性能需求，采用至强 W-1300 系列处理器，推出英特尔单路处理器性能最强的机器视觉上架式整机。

3、注重人才培养，完善激励机制

公司多措并举，不断优化人才结构，提高人才素质和效能，将员工的工作能力、工作表现、贡献大小与个人薪酬、岗位晋升、职业发展紧密联系起来。公司加强了员工职业培训与岗位交流，旨在提高员工适应新形势及新产品的职业能力。同时，公司建立了一套完善的人才激励机制，采用包括薪酬、员工福利、股权激励、员工持股在内的多种差异化的激励措施来稳定和扩大人才队伍，充分调动员工工作积极性，为公司长远可持续发展奠定扎实基础。

同时公司把人才队伍建设作为企业文化建设的重要部分，努力营造良好的学习氛围，培养员工创新意识，搭建人才成长的平台，使员工增强主人翁意识，与企业同呼吸、共成长。报告期内，根据公司发展和业务需求，成功举办了多场专题培训，结合公司内部培养等工作，持续投资人才，提升员工能力。

报告期内，公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就、2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就，公司按照激励计划相关规定为

符合条件的激励对象办理股票归属事宜。本次激励计划条件成就，有效调动员工积极性，持续巩固长效激励约束机制，形成企业价值和人才价值闭环，有利于推动公司治理升级，为公司高质量发展赋能。

4、升级企业文化，赋能企业发展

良好的企业文化，可以激发员工的积极性，提高员工的向心力与凝聚力。报告期内，公司对企业文化进行全面升级，从传承、审视、优化、激发四个维度对智微的价值观进行了全面的打磨，输出了全新的《智微智能企业价值观》和《智微人行为准则》。

使命：构建数智底座，共创智能未来；

愿景：技术驱动、创新引领、持续深耕，成为全球数智化产业值得信赖的长期合作伙伴；

核心价值观：初心、匠心、诚心、同心、恒心、雄心。

企业文化的全面升级，为公司的发展赋予了更为深远和宽广的内涵，注入了更多积极向上的能量。智微人也将卓越的的文化土壤中不断滋养，让我们有足够的动力和激情去朝着目标奋进。公司内部也开展了多层次、高密度、全方位的宣贯，实施文化的可视化覆盖，提升员工文化感知力与践行力，赋能新文化的全面落地，让文化可视可听可感，入脑入心入魂。

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	1,688,674,931.67	1,634,949,605.36	3.29%	
营业成本	1,366,689,436.98	1,421,947,256.67	-3.89%	
销售费用	37,136,138.01	30,891,063.97	20.22%	
管理费用	44,914,477.66	45,565,752.23	-1.43%	
财务费用	11,947,331.51	-6,649,499.55	279.67%	主要系票据贴现支出及汇兑损失金额增加所致。
所得税费用	12,755,106.08	-3,659,000.48	448.60%	主要系子公司盈利增加，计提所得税费用增加所致。
研发投入	90,033,055.96	90,325,244.03	-0.32%	
经营活动产生的现金流量净额	481,964,198.26	-66,146,833.47	828.63%	主要系客户回款增加，以及供应商票据支付增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-57,005,858.15	-164,280,090.13	-65.30%	主要系东莞厂房建设投资金额减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	66,349,584.16	45,082,088.03	47.18%	主要系员工股票期权行权所致。
现金及现金等价物净增加额	481,932,480.81	-186,938,167.31	357.80%	主要系客户回款增加，以及供应商票据支付增长所致。
税金及附加	7,471,708.40	5,518,100.73	35.40%	主要系东莞智微计提房产税增加所致。
其他收益	15,392,853.13	4,677,164.78	229.11%	主要系报告期内享受先进制造业增值税加计抵减政策和收到政府补助金额增加所致。
投资收益	595,164.12	0.00	100.00%	主要系报告期内购买理财产品产生的收益增加所致。

信用减值损失	1,700,269.53	-2,667,485.98	-163.74%	主要系报告期内收到客户的回款金额增加，冲回计提的坏账准备金额较大所致。
资产减值损失	-32,614,412.17	-11,110,540.75	193.54%	主要系计提存货跌价准备金额增加所致。
资产处置收益	260,615.97	0.00	100.00%	主要系报告期内固定资产处置收益金额增加所致。
营业外收入	13,069.98	97,973.13	-86.66%	主要系报告期内收到的赔偿款减少所致。
营业外支出	210,441.00	486,681.22	-56.76%	主要系报告期内支付的赔偿款减少所致。
	期末数	期初数	同比增减	变动原因
货币资金	1,292,383,271.04	766,330,642.65	68.65%	主要系报告期内收到客户回款金额增加所致。
应收票据	5,615,098.98	24,699,108.82	-77.27%	主要系报告期内收到的票据用于背书结算供应商货款增加所致。
应收款项融资	3,066,836.00	2,177,528.00	40.84%	主要系报告期内收到的应收票据金额增加所致。
其他应收款	1,448,920.93	2,339,148.24	-38.06%	主要系报告期内计提其他应收款坏账准备增加所致。
使用权资产	14,908,123.49	4,972,668.75	199.80%	主要系报告期内租赁了期限在一年以上的办公楼所致。
长期待摊费用	9,333,223.56	5,715,811.10	63.29%	主要系东莞厂房已投入使用，相关长期待摊费用增加所致。
应付票据	785,587,520.10	257,906,383.91	204.60%	主要系报告期内用于结算供应商货款，开出商业汇票金额增加所致。
合同负债	26,624,196.72	15,196,431.98	75.20%	主要系报告期内预收客户货款增加所致。
应交税费	27,441,537.74	11,578,912.17	137.00%	主要系报告期内子公司盈利增加，计提所得税费用增加所致。
其他应付款	30,220,521.58	57,235,565.27	-47.20%	主要系报告期内归还到期押金所致。
一年内到期的非流动负债	7,706,351.68	3,329,409.83	131.46%	主要系报告期内租赁了期限在一年以上的办公楼所致。
其他流动负债	6,469,219.45	11,994,929.98	-46.07%	主要系报告期内已背书未到期的票据减少所致。
租赁负债	7,390,687.41	1,549,099.53	377.10%	主要系报告期内租赁了期限在一年以上的办公楼所致。
少数股东权益	56,183,489.32	0.00	100.00%	主要系报告期内新设控股子公司，少数股东股权占比为 49%。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,688,674,931.67	100%	1,634,949,605.36	100%	3.29%
分行业					
行业终端	1,048,246,431.41	62.08%	1,026,974,530.01	62.81%	2.07%
ICT 基础设施	300,903,611.69	17.82%	375,452,042.21	22.96%	-19.86%

工业物联网	64,144,258.19	3.80%	42,953,655.40	2.63%	49.33%
其他	275,380,630.38	16.30%	189,569,377.74	11.59%	45.27%
分产品					
行业终端	1,048,246,431.41	62.08%	1,026,974,530.01	62.81%	2.07%
ICT 基础设施	300,903,611.69	17.82%	375,452,042.21	22.96%	-19.86%
工业物联网	64,144,258.19	3.80%	42,953,655.40	2.63%	49.33%
其他	275,380,630.38	16.30%	189,569,377.74	11.59%	45.27%
分地区					
华南	398,702,824.38	23.60%	605,665,158.19	37.04%	-34.17%
华东	389,643,065.35	23.07%	449,314,047.38	27.48%	-13.28%
华中	358,913,528.21	21.25%	290,515,066.01	17.77%	23.54%
华北	251,024,817.00	14.87%	69,546,947.27	4.25%	260.94%
境外	147,529,745.46	8.74%	110,569,458.30	6.76%	33.43%
西南	141,939,469.86	8.41%	107,334,260.09	6.56%	32.24%
东北	774,042.46	0.05%	601,265.49	0.04%	28.74%
西北	147,438.95	0.01%	1,403,402.63	0.09%	-89.49%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
行业终端	1,048,246,431.41	919,954,270.11	12.24%	2.07%	4.17%	-1.77%
ICT 基础设施	300,903,611.69	265,329,729.58	11.82%	-19.86%	-19.82%	-0.04%
工业物联网	64,144,258.19	48,830,437.41	23.87%	49.33%	57.88%	-4.13%
其他	275,380,630.38	132,574,999.88	51.86%	45.27%	-25.08%	45.21%
分产品						
行业终端	1,048,246,431.41	919,954,270.11	12.24%	2.07%	4.17%	-1.77%
ICT 基础设施	300,903,611.69	265,329,729.58	11.82%	-19.86%	-19.82%	-0.04%
工业物联网	64,144,258.19	48,830,437.41	23.87%	49.33%	57.88%	-4.13%
其他	275,380,630.38	132,574,999.88	51.86%	45.27%	-25.08%	45.21%
分地区						
华南	398,702,824.38	346,965,379.03	12.98%	-34.17%	-35.70%	2.07%
华东	389,643,065.35	335,374,572.28	13.93%	-13.28%	-12.12%	-1.13%
华中	358,913,528.21	327,255,729.74	8.82%	23.54%	24.62%	-0.79%
华北	251,024,817.00	112,936,655.67	55.01%	260.94%	100.83%	35.87%
境外	147,529,745.46	120,514,179.70	18.31%	33.43%	39.54%	-3.58%
西南	141,939,469.86	122,910,150.69	13.41%	32.24%	30.65%	1.06%
东北	774,042.46	622,941.76	19.52%	28.74%	41.77%	-7.40%
西北	147,438.95	109,828.11	25.51%	-89.49%	-88.55%	-6.13%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
----	---------	--------	----------

投资收益	595,164.12	0.51%	主要系报告期内购买理财产品收益增加所致。	否
资产减值	-32,614,412.17	-28.21%	主要系报告期内计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	13,069.98	0.01%	主要系报告期内收到的处置废品收入。	否
营业外支出	210,441.00	0.18%	主要系报告期内发生的赔付款及固定资产报废损失。	否

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	1,292,383,271.04	33.36%	766,330,642.65	23.88%	9.48%	主要系报告期内收到客户回款金额增加所致。
应收账款	757,637,026.51	19.56%	835,881,147.22	26.05%	-6.49%	主要系报告期内收到客户回款金额增加所致。
存货	915,670,253.52	23.64%	732,678,751.23	22.83%	0.81%	
投资性房地产	13,586,926.03	0.35%	14,110,894.30	0.44%	-0.09%	
固定资产	583,928,694.36	15.07%	575,821,028.39	17.95%	-2.88%	
在建工程	45,235,638.48	1.17%	42,922,025.38	1.34%	-0.17%	
使用权资产	14,908,123.49	0.38%	4,972,668.75	0.15%	0.23%	主要系报告期内租赁了期限在一年以上的办公楼所致。
短期借款	188,606,420.57	4.87%	81,049,194.44	2.53%	2.34%	主要系报告期内拓展业务所需银行借款资金增加所致。
合同负债	26,624,196.72	0.69%	15,196,431.98	0.47%	0.22%	主要系报告期内预收客户货款增加所致。
租赁负债	7,390,687.41	0.19%	1,549,099.53	0.05%	0.14%	主要系报告期内租赁了期限在一年以上的办公楼所致。

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

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								
应收账款融资	2,177,528.00						889,308.00	3,066,836.00
上述合计	2,177,528.00						889,308.00	3,066,836.00
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

公司持有的应收款项融资系应收票据中的银行承兑汇票。对信用水平较高的大型商业银行承兑的票据，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将未到期的银行承兑汇票予以终止确认。

公司持有的应收款项融资期末公允价值按照成本代表公允价值。

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

详见本报告“第十节财务报告”之“七、31、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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,180,539.90	75,731,872.64	-86.56%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞智微厂房	自建	是	其他电子制造业	10,180,539.90	420,504,763.00	募集资金	80.67%	0.00	0.00	尚在建设期		
合计	--	--	--	10,180,539.90	420,504,763.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年8月	发行股票	104,110.5	95,117.58	3,569.78	68,526.48	0	9,572.09	9.19%	28,283.62	继续用于募投项目建设	0
合计	--	104,110.5	95,117.58	3,569.78	68,526.48	0	9,572.09	9.19%	28,283.62	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市智微智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1501号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）6,175.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为16.86元，本次发行募集资金总额为104,110.50万元，扣除发行费用总额为8,992.92万元（不含增值税），募集资金净额为95,117.58万元。</p> <p>截至报告期末，累计收到募集资金利息收入及理财收益净额1,628.38万元，累计投入项目资金68,526.48万元。尚未使用募集资金余额合计为28,283.62万元，其中存放于募集资金专户余额为1,283.62万元，已购买但尚未到期的银行大额存单与结构性存款为17,000.00万元，临时补流资金10,000.00万元。</p>											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
1、谢岗智微智能科技项目	否	67,527.07	67,527.07	2,561.72	48,373.09	71.64%	2026年08月31日		否	否
2、海宁市智微智能科技年产32万台交换机生产基地建设项目	是	9,572.09	0	0	0	0.00%			不适用	是
3、智微智能研发、技服	是	0	9,572.09	1,008.06	2,134.83	22.30%	2026年05月31日		不适用	否

及营销网络建设项目							日			
4、深圳市智微智能营销网络建设项目	否	6,248.37	0	0	0	0.00%			不适用	否
5、补充流动资金	否	20,000	18,018.42	0	18,018.56	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	103,347.53	95,117.58	3,569.78	68,526.48	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	103,347.53	95,117.58	3,569.78	68,526.48	--	--	0	--	--
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>1、募集资金投资项目“谢岗智微智能科技项目”尚处于建设期，尚未达到可使用状态。</p> <p>2、智微智能研发、技服及营销网络建设项目是计划在深圳、昆山、南京、武汉、北京、杭州、成都、台湾等多个城市或地区新设或升级研发、技服及营销网点，增加技术研发及营销推广投入，该项目存在募集资金投资无法单独核算效益的情况。</p> <p>3、补充流动资金项目是为了推进本公司主营业务发展，增强资金实力，不直接产生效益，无法单独核算效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>海宁市智微智能科技有限公司年产 32 万台交换机生产基地建设项目所生产的交换机产品，原计划供应于公司下游客户作为配套产品使用。然而近年来，受到宏观经济增速放缓等因素影响，传统交换机产品市场竞争较为激烈，对本项目未来所能产生经济效益带来一定的不确定性影响。未来，公司仍将持续跟踪下游客户需求变化情况，加大研发投入，不断优化网络设备的产品结构，以提升交换机、路由器等网络设备产品的市场竞争水平。综上，公司经过审慎评估，决定将“海宁市智微智能科技有限公司年产 32 万台交换机生产基地建设项目”变更为“智微智能研发、技服及营销网络建设项目”，已经公司 2023 年 4 月 26 日第二届董事会第二次会议和 2023 年 5 月 18 日 2022 年度股东大会审议通过，公司监事会、独立董事及保荐机构已发表同意意见，具体请见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《关于变更首次公开发行股票部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2023-048）。</p>									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2023 年 8 月 28 日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体的议案》。为了满足募投项目的实际开展需要，考虑募投项目实施的便利性，保障募投项目的实施进度，同意增加智微智能作为“谢岗智微智能科技项目”的实施主体，与全资子公司东莞智微共同实施募投项目。具体请见公司于 2023 年 8 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于增加部分募投项目实施主体的公告》（公告编号：2023-073）。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 9 月 14 日召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 14,175.59 万元及已支付的发行费用 234.41 万元，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于深圳市智微智能科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2022）3-476 号）。具体内容详见公司于 2022 年 9 月 16 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的公告》（公告编号：2022-011）。</p>									
用闲置募集	适用									

资金暂时补充流动资金情况	公司于 2023 年 10 月 30 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司使用不超过 10,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 6 月 30 日，已使用暂时补充流动资金 10,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额合计 28,283.62 万元，其中，存放于募集资金专户的余额 1,283.62 万元，使用暂时闲置募集资金购买安全性高的银行大额存单与结构性存款 17,000.00 万元，临时补流资金 10,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新兆电	子公司	加工、测试服务	3,000.00 万元人民币	77,297,649.97	65,056,186.95	4,966,475.18	-546,005.72	-655,541.66
智微软件	子公司	软件产品开发、销售	100.00 万元人民币	26,311,148.53	22,856,309.44	12,432,757.54	6,805,111.55	6,056,115.49
香港智微	子公司	商业贸易	1,000.00 万元港币	170,894,990.09	14,829,293.08	162,199,036.53	2,186,614.30	2,186,614.30
东莞智微	子公司	生产加工	10,000.00 万元人民币	946,180,125.06	682,289,428.22	215,242,443.07	1,063,217.61	447,065.49

			币					
郑州智微	子公司	生产销售	3,000.00 万元人民币	308,698,087.20	40,807,030.46	308,124,791.87	13,833,551.12	10,299,841.46
腾云智算	子公司	智算基础设施服务	2,000.00 万元人民币	380,186,046.75	114,660,182.28	120,958,295.52	104,024,308.08	94,660,182.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南宁市腾云智算科技有限公司	设立	报告期内贡献归属于上市公司股东的净利润为 48,276,692.96 元。

主要控股参股公司情况说明

公司于 2024 年 1 月 22 日与丁小洲等 5 名自然人股东出资设立控股子公司南宁市腾云智算科技有限公司，腾云智算注册资本 2,000 万元，其中公司以货币资金出资 1,020 万元，持有腾云智算 51% 的股权。

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、产品及技术研发风险

公司所属行业具有个性化需求强、产品和方案复杂度高、技术含量高等特点，对技术研发的要求较高。公司持续加大研发投入，给利润增长带来一定压力，如果公司的技术和产品研发时机掌握不准确，技术转化速度减缓、或研发方向偏离客户需求，将存在产品不能形成技术优势、不能转化为经济效益的风险。同时，如果行业内新技术出现，或者更低成本的替代产品进入市场，而公司未能及时进行技术跟进、产品转型或推出有竞争力的新产品，公司将面临技术、产品被替代的风险。

应对措施：公司将围绕核心技术持续增加研发投入，紧跟行业发展趋势，加强新产品和新工艺的开发，依据科技激励制度和绩效考核办法，鼓励科技人员发明创新，持续引领技术的先进性，保持持续创新的能力，不断提升公司整体的技术水平，及时根据市场变化和客户需求推出新产品和解决方案。

2、下游市场需求波动的风险

公司产品覆盖行业终端、ICT 基础设施、工业物联网硬件产品及方案等多个领域，产品的市场需求及价格波动，将对公司业绩产生重要影响。如果未来出现宏观经济形势下行、国家产业政策发生转变、下游行业信息化建设进度不及预期、消费者对相关电子产品的支出减少、下游客户业绩下滑等情况，进而导致市场需求出现波动，将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步加强对宏观环境、行业、市场、客户层面的关注，对市场需求变化保持敏锐，提升产品性能，加强产品综合竞争力，同时开拓产品新的应用领域，从而更有效抵御市场波动对公司带来的负面影响。

3、行业竞争加剧的风险

随着下游行业信息化建设的不断推进，行业市场规模不断增长，行业内主要生产企业正逐步推出自己的产品，加剧了行业竞争。如果公司未来不能在产品研发、技术储备、响应速度、产品质量等方面保持自己的竞争力，公司将面临市场竞争加剧的风险。公司将持续关注产业链格局趋势，保持与客户的紧密互动以把握客户需求，加强市场信息的搜集与分析以降低产品需求改变对公司造成的影响，参与业内领先客户的产品设计或合作开发产品，实现资源共享并确保研发技术能符合客户产品需求。

应对措施：公司将继续聚焦主营业务发展，努力提升产品品质、加强客户粘性；持续关注市场和竞争对手动向，加强对自主知识产权、核心技术的保护；积极探索中高端人才中长期有效的薪酬和激励机制，从各方面提升公司的整体竞争优势。

4、技术人员流失风险

公司属研发型公司，主要产品定制化程度较高，产品技术持续升级换代，因此，公司需不断加强技术研发能力，以便能够更好地服务客户，维持与主要客户的合作稳定性，增强与客户合作的紧密程度。保持现有研发技术人才队伍的稳定，以及不断培养和吸引优秀研发技术人才是公司发展的重要保证。如果未来公司不能吸引到业务发展所需的研发技术人才，或不能做好研发技术人才的稳定和培养工作而造成研发技术人员发生较大规模的流失，将对公司经营及未来的长远发展产生不利影响。

应对措施：公司将不断完善绩效考核与激励机制，建立健全薪酬体系，实施人才激励计划，将核心员工的利益和公司利益紧密结合，保持团队的稳定，同时积极引进、培养核心技术人才，保障人才队伍稳定及后续人才培养引进，尽可能降低部分主要技术人员流失给公司带来的技术风险。

5、国际贸易摩擦导致的经营风险

在全球贸易单边保护主义抬头，中美贸易摩擦预期依旧存在的大背景下，未来国际贸易政策存在一定的不确定性。美国将部分中国企业列入美国出口管制“实体清单”，但公司未被列入该“实体清单”。美国的“实体清单”主要针对关键基础设施及关键技术相关的行业，而公司采购的芯片主要系业内通用芯片，被技术封锁、出口管制及被来源地断货断供的可能性较低。

鉴于当前国际形势复杂多变，如果未来中美贸易摩擦加剧，或者我国与公司客户或供应商所在国家和地区之间的贸易摩擦升级，各国可能会对我国设置更高的关税壁垒，限制当地企业向我国出口部分芯片等关键半导体器件，或者限制当地企业与我国企业开展相关业务，进而可能对公司及其所在行业产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注经济形势变化的同时，积极通过加强预算管理、存货管理等多种措施控制风险，加大研发力度，提升公司产品竞争力，持续加大主营业务市场拓展，实现公司盈利的可持续增长，规避宏观经济波动风险给公司带来的不利影响。

6、汇率波动风险

公司产品生产所需芯片、硬盘、内存主要在美国、中国台湾等国家或地区生产，境外采购成本相关结算以美元为主，存在一定金额的外汇敞口。随着经营规模的扩大，外汇结算量呈进一步提高趋势，若汇率出现持续大幅波动，则可能影响公司销售毛利和汇兑损益，对公司产生经营风险。面对全球复杂的政治经济局势和商业环境，公司将根据自身的业务发展需要，紧密关注国际外汇行情变动，合理开展外汇避险工作，并在必要时积极对冲重大汇率风险，尽可能减小汇率风险。

应对措施：公司将密切关注国际市场环境变化和汇率波动情况，完善汇率风险预警及管理机制，提高应对外汇风险的能力。根据业务发展需要选用合理的外汇避险工具，加强外汇风险防范，以降低汇率波动可能对公司产生的不利影响。

十一、“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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.50%	2024 年 04 月 08 日	2024 年 04 月 09 日	详情请参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	40.03%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 17 日	详情请参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年年度股东大会决议公告》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.51%	2024 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 13 日	详情请参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.8
分配预案的股本基数（股）	250,791,426
现金分红金额（元）（含税）	20,063,314.08
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,063,314.08
可分配利润（元）	397,330,869.93
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以截至本公告日总股本 250,791,426 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金 20,063,314.08 元，半年度不转增，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。上述分配预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。	

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

1、股权激励

2023 年 1 月 13 日，公司第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过了《关于〈深圳市智微智能科技股份有限公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，拟向激励对象授予权益总计 922.00 万股，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股股票，约占本激励计划公告时公司股本总额 24,696.50 万股的 3.73%。其中首次授予股票期权 561.91 万份，占本激励计划公告时公司股本总额的 2.28%，首次授予限制性股票 220.20 万股，占本激励计划公告时公司股本总额的 0.89%，合计约占本激励计划公告时公司股本总额的 3.17%，占本激励计划拟授予权益总量的 84.83%；预留授予权益（股票期权或限制性股票）139.89 万份/万股，约占本激励计划公告时公司股本总额的 0.57%，预留部分占本激励计划拟授予权益总量的 15.17%。2023 年 2 月 6 日，公司股东大会审议通过了《关于〈深圳市智微智能科技股份有限公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并授权董事会办理股权激励计划相关事宜。

2023 年 3 月 7 日，公司分别召开第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》等相关议案，因 2 名激励对象离职，公司本次激励计划首次授予激励对象人数由 209 人调整为 207 人；授予权益总量由 922 万股调整为 920 万股，首次授予权益数量由 782.11 万股调整为 780.11 万股（其中首次授予股票期权由 561.91 万份调整为 560.91 万份，首次授予限制性股票由 220.20 万股调整为 219.20 万股），预留权益数量 139.89 万股保持不变，预留比例未超过本次激励计划授予权益总量的 20%。

2023 年 3 月 17 日，公司完成了 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记工作，期权简称为智微 JLC1，期权代码为 037337，首次授予的激励对象为 160 人，首次授予的股票期权数量为 560.91 万份。2023 年 3 月 20 日，公司完成了 2023 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记工作，公司股份总数由 246,965,000 股增加至 249,157,000 股。

2023 年 12 月 26 日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及预留部分限制性股票授予价格的议案》及《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，因 2022 年年度权益分派已实施完毕，股票期权（含预留部分）的行权价格相应调整为 16.02 元/份，预留部分限制性股票的授予价格相应调整为 10.67 元/股。公司董事会同意以 2023 年 12 月 26 日为预留授权日/授予日，向符合条件的 26 名激励对象授予 81.19 万份股票期权，行权价格为 16.02 元/份；向符合条件的 2 名激励对象授予 58.70 万股限制性股票，授予价格为 10.67 元/股。

2024 年 1 月 17 日，公司完成了 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权预留授予登记工作，期权简称为智微 JLC2，期权代码为 037419，预留授予的激励对象为 26 人，预留授予的股票期权数量为 81.19 万份。2024 年 1 月 18 日，

公司完成了 2023 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票预留授予登记工作，公司股份总数由 249,157,000 股增加至 249,744,000 股。

2024 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》《关于调整回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》及《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司监事会对首次授予股票期权/限制性股票第一个行权/解除限售期可行权/解除限售激励对象名单、注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票事项进行了核实并发表了核查意见。

2024 年 5 月 16 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于调整回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。

2024 年 5 月 27 日，公司召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》，同意将本次激励计划股票期权（含预留部分）的行权价格由 16.02 元/份调整为 15.98 元/份，同意将本次激励计划限制性股票的回购价格由 10.67 元/股调整为 10.63 元/股。

关于本次股权激励计划相关事项的具体内容，公司已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上进行披露，披露索引详见下表：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《2023 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》	2023-01-14	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《2023 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要》	2023-01-14	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《2023 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》	2023-01-14	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《2023 年股权激励计划自查表》	2023-01-14	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》	2023-01-14	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于独立董事公开征集表决权的公告》	2023-01-14	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《监事会关于公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》	2023-01-31	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》	2023-02-07	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的公告》	2023-03-08	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的公告》	2023-03-08	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

《监事会关于公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（截至授予日）的核查意见》	2023-03-08	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（截至授予日）》	2023-03-08	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成的公告》	2023-03-18	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》	2023-03-20	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及预留部分限制性股票授予价格的公告》	2023-12-27	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的公告》	2023-12-27	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《2023 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予激励对象名单》	2023-12-27	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《监事会关于公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予激励对象名单（截至授予日）的核查意见》	2023-12-27	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《监事会关于公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》	2024-01-09	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票预留授予登记完成的公告》	2024-01-18	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权预留授予登记完成的公告》	2024-01-18	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于注销部分股票期权的公告》	2024-04-26	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于调整回购价格及回购注销部分限制性股票的公告》	2024-04-26	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》	2024-04-26	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》	2024-04-26	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象名单》	2024-04-26	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《监事会关于第二届监事会第六次会议相关事项的审核意见》	2024-04-26	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》	2024-05-07	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》	2024-05-14	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》	2024-05-17	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的公告》	2024-05-28	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》	2024-05-30	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》	2024-07-04	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

深圳市智微智能科技开发有限公司分别在 2018 年 9 月 26 日和 2018 年 12 月 22 日召开股东会，同意深圳智展投资合伙企业（有限合伙）（现已更名为东台智展企业管理合伙企业（有限合伙））和深圳智聚投资合伙企业（有限合伙）（现已更名为东台智聚企业管理合伙企业（有限合伙））两家员工持股平台对深圳市智微智能科技开发有限公司进行增资，增资金额合计分别为 766.50 万元人民币和 155.00 万元人民币，增资价格分别为 1.52 元/注册资本和 1.88 元/注册资本。以上员工持股平台由公司共计 73 名骨干员工投资设立。

2023 年 8 月 15 日，深圳智展投资合伙企业（有限合伙）和深圳智聚投资合伙企业（有限合伙）所持公司股份均获得上市流通权。

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

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

绿色理念贯穿于设计、研发、采购、生产、销售的全过程，我们不断追求绿色技术创新，对内倡导绿色生产和办公，对外营造绿色销售，呼吁绿色工作与生活，多管齐下提升环境绩效表现。

1、制定《办公室管理规定》，明确规定空调使用标准，设置定时关机；办公电脑启用工作时间超时锁屏和夜里睡眠的策略；

2、应用 OA、ERP、SAP 等电子化办公系统，倡导无纸化办公，减少纸质报销单据和凭证的打印及粘贴，实现办公用品降耗；

3、开展垃圾分类宣传，倡导员工减少使用一次性用品和餐具；开展节能、节水宣传，提升员工节能、节水意识；

4、工厂使用周转框/周转车代替周转纸箱，2024 年上半年累计减少约 16.5 万个纸箱；

5、制定《固体废弃物管理文件》，对有害固体废弃物的收集、分类、贮存、运输、处置规范，并明确责任，做好台账管理，行政交给专门废弃物处理公司处理；一般废弃物园区做好垃圾分类处理；

6、制定《废水排放管理规范》，对食堂的废水进行过滤处理后排放，符合国家废水排放标准；

7、制定《厂内节约用电管理规范》，对生产区域、办公区域、食堂、宿舍、园区内的用电进行规范，建立 24H 值班巡查制度；

8、制定《低值易耗品行政采购及使用规范》，对低值易耗品进行管控，费用挂靠部门，建立节约目标；规范办公用品二次使用；

9、制定《厂内设备使用规范》，规范空调温度控制范围、其他设备使用要求，降低用电量，实现节能减排。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常管理、产品开发、生产制造等环节，遵守环境安全法规，提高全体员工环境保护意识，预防污染、节能降耗、保护环境，实现环境管理体系的有效运行和环境绩效的持续改进。

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

具体详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2023 年度社会责任报告》。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
其他未达诉讼披露标准的本公司作为原告产生的诉讼案件	314.28	否	部分诉讼阶段 部分执行阶段 部分结案	部分已审理(已仲裁)完毕,部分未审理(未仲裁)完毕	部分已执行完毕,部分正在执行		
其他未达诉讼披露标准的本公司作为被告产生的诉讼案件	9.46	否	部分诉讼阶段 部分执行阶段 部分结案	部分已审理(已仲裁)完毕,部分未审理(未仲裁)完毕	部分已执行完毕,部分正在执行		

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

在报告期内,本公司控股股东、实际控制人不存在重大的未履行法院生效判决,亦不存在所负较大数额债务到期未清偿等情形。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
郭旭辉	关联自然人	关联租赁	承租房屋	市场定价	150元/月/平方	160.02	37.00%	320.05	否	银行转账	140-160元/月/平方	2024年04月26日	详情请参见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-018)。
袁焯	关联自然人	关联租赁	承租房屋	市场定价	6.5元/天/平方	51.52	11.91%	103.04	否	银行转账	6.5-7.0元/天/平方	2024年04月26日	详情请参见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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

租赁情况说明

报告期内，公司发生的资产租赁主要是公司及子公司因经营需要租入资产(主要为房产)，均不构成重大合同，亦不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

序号	承租方	出租方	租赁地点	证书编号	用途	租赁面积(m ²)	租赁期限
1	公司	郭旭辉	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1301	深房地字第 3000471769 号	办公	348.89	2024.01.01-2026.12.31
2	公司	郭旭辉	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1302	深房地字第 3000471770 号	办公	245.60	2024.01.01-2026.12.31
3	公司	郭旭辉	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1303	深房地字第 3000471768 号	办公	340.43	2024.01.01-2026.12.31
4	公司	郭旭辉	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1305	深房地字第 3000471767 号	办公	346.13	2024.01.01-2026.12.31
5	智微软件	郭旭辉	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1306	深房地字第 3000471787 号	办公	245.45	2024.01.01-2026.12.31
6	公司	郭旭辉	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1307	深房地字第 3000471786 号	办公	340.43	2024.01.01-2026.12.31
7	公司	袁烨	北京市海淀区中关村大街 18 号 16 层 1821	京房权证海字第 079031 号	办公	434.32	2024.01.01-2026.12.31
8	公司	喜鹊云(武汉)科技孵化器有限公司	武汉市东湖高新技术开发区光谷大道中国光谷云计算海外高新企业孵化中心 2 号楼 2208 室-2210 室		办公	338.00	2023.06.16-2024.06.15
9	公司	喜鹊云(武汉)科技孵化器有限公司	武汉市东湖高新技术开发区光谷大道中国光谷云计算海外高新企业孵化中心 2 号楼 2001 室-2002 室		办公	162.00	2023.06.16-2024.06.15
10	公司	南京粤讯电子科技有限公司	南京市雨花台区安德门大街 57 号 8 幢 9 楼 911 室		办公	332.21	2022.03.08-2024.03.07
11	公司	昆山瑞启实业有限公司	昆山祖冲之南路 1666 号清华科技园 1 号楼 513-516 室		办公	305.00	2023.03.27-2025.03.26
12	公司	杭州东江商业管理有限公司	杭州市拱墅区申花路 99 号东业运河财富中心 7 幢 1208 房		办公	115.00	2023.05.15-2025.05.14
13	郑州智微	郑州天健湖大数据产业园发展有限公司	郑州高新技术产业开发区枫香街与雪兰路交汇处天健湖智联产业园 7 号楼 1-5 层		厂房	6,800.00	2022.08.15-2025.08.14
14	郑州智微	郑州市枣陈住	河南省郑州市高新区沟赵乡牛寨小区		宿舍	1,725.0	2022.09.01-

		房屋租赁服务有限公司					0	2024.08.31
15	公司	南京粤讯电子科技有限公司	南京市雨花台区安德门大街 57 号 8 幢 9 楼 907 室			办公	242.64	2024.03.08-2026.03.07
16	腾云智算	华润深圳湾发展有限公司	广东省深圳市南山区粤海街道科苑南路 2666 号 38F01B(中国华润大厦)			办公	184.00	2024.04.01-2027.03.31

序号	承租方	出租方	租赁地点	证书编号	用途	租赁面积(m ²)	租赁期限
1	深圳市缘起云计算科技有限公司	公司	深圳市福田区滨河大道深业泰然水松大厦 10D	粤(2021)深圳市不动产权第 0070153 号	办公	281.67	2022.11.01-2024.10.31
2	深圳市万德兴隆电子有限公司	公司	深圳市福田区泰然六路北侧深业泰然红松大厦 A 区 6C	粤(2020)深圳市不动产权第 0095036 号	办公	401.96	2020.05.01-2025.04.30

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
郑州市智微智能科技有限公司	2023 年 08 月 30 日	50,000								
东莞市智微智能科技有限公司	2023 年 08 月 30 日	50,000	2024 年 01 月 09 日	472.23	连带责任担保	无	无	1 年	否	否
南宁市	2024 年	50,000								

腾云智 算科技 有限公 司	03月20 日									
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		50,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						472.23
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)		150,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						472.23
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						0
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			0	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		50,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						472.23
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		150,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						472.23
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净 资产的比例										0.23%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)										0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责 任或有证据表明有可能承担连带清偿责任 的情况说明(如有)										不适用
违反规定程序对外提供担保的说明(如 有)										不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、委托理财

适用 不适用

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	52,415.56	21,639.53	0	0
银行理财产品	募集资金	19,000.00	17,000.00	0	0
合计		71,415.56	38,639.53	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

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

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	178,196,125	71.52%	587,000			-590,950	-3,950	178,192,175	71.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,196,125	71.52%	587,000			-590,950	-3,950	178,192,175	71.01%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	178,196,125	71.52%	587,000			-590,950	-3,950	178,192,175	71.01%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	70,960,875	28.48%				1,786,376	1,786,376	72,747,251	28.99%
1、人民币普通股	70,960,875	28.48%				1,786,376	1,786,376	72,747,251	28.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	249,157,000	100.00%	587,000			1,195,426	1,782,426	250,939,426	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

2024 年 1 月 18 日，公司完成 2023 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票预留授予登记相关工作，向 2 名激励对象授予登记 58.70 万股限制性股票，授予价格为 10.67 元/股。本次授予完成后，公司总股本由 249,157,000 股增加至 249,744,000 股。

报告期内，公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期，激励对象自主行权且完成股份登记的股票数量 1,195,426 股，公司总股本由 249,744,000 股增加至 250,939,426 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 12 月 26 日，公司分别召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，确定以 2023 年 12 月 26 日为预留授予日/授予日，向符合条件的 26 名激励对象授予 81.19 万份股票期权，行权价格为 16.02 元/份；向符合授予条件的 2 名激励对象授予 58.70 万股限制性股票，授予价格为 10.67 元/股。

2024 年 1 月 17 日，公司完成了 2023 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权预留授予登记的工作。

2024 年 1 月 18 日，公司完成了 2023 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票预留授予登记的工作，向 2 名激励对象授予登记 58.70 万股限制性股票，公司股份总数由 249,157,000 股增加至 249,744,000 股。

2024 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就。截至 2024 年 6 月 30 日，激励对象自主行权且完成股份登记的股票数量 1,195,426 股，公司总股本由 249,744,000 股增加至 250,939,426 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次预留授予的股权激励限制性股票于 2024 年 1 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成授予登记手续，并于 2024 年 1 月 19 日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

报告期内，公司完成 2023 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票预留授予登记相关工作，向 2 名激励对象授予登记 58.70 万股限制性股票，授予价格为 10.67 元/股。本次授予完成后，公司总股本由 249,157,000 股增加至 249,744,000 股。

公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期，激励对象自主行权且完成股份登记的股票数量 1,195,426 股，公司总股本由 249,744,000 股增加至 250,939,426 股。

公司 2024 半年度基本每股收益 0.23 元，稀释每股收益 0.23 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.06 元。如不考虑本次新股份变动影响，按 2023 年期末公司总股本测算 2024 半年度基本每股收益 0.23 元，稀释每股收益 0.23 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.11 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘迪科	95,000	23,750	0	71,250	股权激励限售股和高管锁定股	根据公司《限制性股票激励计划》及高管锁定股的相关规定进行解锁。
许力钊	95,000	23,750	0	71,250	股权激励限售股和高管锁定股	根据公司《限制性股票激励计划》及高管锁定股的相关规定进行解锁。
涂友冬	80,000	20,000	0	60,000	股权激励限售股和高管锁定股	根据公司《限制性股票激励计划》及高管锁定股的相关规定进行解锁。
张新媛	80,000	20,000	0	60,000	股权激励限售股和高管锁定股	根据公司《限制性股票激励计划》及高管锁定股的相关规定进行解锁。
翟荣宣	65,000	16,250	0	48,750	股权激励限售股和高管锁定股	根据公司《限制性股票激励计划》及高管锁定股的相关规定进行解锁。
核心管理人员及核心技术（业务）人员（44 人）	1,777,000	487,200	587,000	1,876,800	股权激励限售股	根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定进行解锁。
合计	2,192,000	590,950	587,000	2,188,050	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2023 年 12 月 26	10.67	587,000	2024 年 01 月 19 日	587,000		巨潮资讯网《关于 2023 年股票期权与	2024 年 01 月 18 日

日							限制性股票激励计划限制性股票预留授予登记完成的公告》（公告编号：2024-004）	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2023年12月26日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整2023年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及预留部分限制性股票授予价格的议案》及《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。2024年1月18日，公司完成了2023年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票预留授予登记的工作，向2名激励对象授予登记58.70万股限制性股票，授予价格为10.67元/股。该部分股票于2024年1月19日在深交所上市。

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	44,881	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
袁微微	境内自然人	39.77%	99,800,000	0	99,800,000	0	不适用	0
郭旭辉	境内自然人	30.37%	76,200,000	0	76,200,000	0	不适用	0
东台智展企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.42%	1,059,200	-3,029,300	0	1,059,200	不适用	0
王平	境内自然人	0.22%	550,000	550,000	550,000	0	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.20%	507,600	182,700	0	507,600	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.13%	334,568	-988,697	0	334,568	不适用	0
李斌	境内自然人	0.12%	306,100	306,100	0	306,100	不适用	0
周伟芳	境内自然人	0.12%	289,500	240,000	0	289,500	不适用	0
彭玉春	境内自然人	0.11%	280,000	280,000	0	280,000	不适用	0
中国银行股份有限公司—博时中证全球中国教育主题交易型开放式指数证券投资基金（QDII）	其他	0.11%	276,900	163,000	0	276,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配	不适用							

售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，袁微微和郭旭辉系夫妻关系，分别持有公司 39.77%和 30.37%的股份，合计持有公司 70.14%的股份，为公司实际控制人。东台智展企业管理合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。未知其他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	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（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普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
东台智展企业管理合伙企业（有限合伙）	1,059,200	人民币普通股	1,059,200
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	507,600	人民币普通股	507,600
香港中央结算有限公司	334,568	人民币普通股	334,568
李斌	306,100	人民币普通股	306,100
周伟芳	289,500	人民币普通股	289,500
彭玉春	280,000	人民币普通股	280,000
中国银行股份有限公司—博时中证全球中国教育主题交易型开放式指数证券投资基金（QDII）	276,900	人民币普通股	276,900
林国建	249,500	人民币普通股	249,500
周亚芬	231,900	人民币普通股	231,900
彭凡	190,000	人民币普通股	190,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周伟芳通过中信证券华南股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 126,600 股。		

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、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。

五、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：深圳市智微智能科技股份有限公司

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	1,292,383,271.04	766,330,642.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,615,098.98	24,699,108.82
应收账款	757,637,026.51	835,881,147.22
应收款项融资	3,066,836.00	2,177,528.00
预付款项	15,635,455.36	15,907,032.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,448,920.93	2,339,148.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	915,670,253.52	732,678,751.23
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	135,732,660.31	109,878,481.46
流动资产合计	3,127,189,522.65	2,489,891,840.39

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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,586,926.03	14,110,894.30
固定资产	583,928,694.36	575,821,028.39
在建工程	45,235,638.48	42,922,025.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,908,123.49	4,972,668.75
无形资产	42,229,317.57	41,836,703.73
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,333,223.56	5,715,811.10
递延所得税资产	28,688,015.59	25,704,861.47
其他非流动资产	8,475,170.01	7,727,195.04
非流动资产合计	746,385,109.09	718,811,188.16
资产总计	3,873,574,631.74	3,208,703,028.55
流动负债：		
短期借款	188,606,420.57	81,049,194.44
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	785,587,520.10	257,906,383.91
应付账款	663,657,806.67	780,166,510.99
预收款项		
合同负债	26,624,196.72	15,196,431.98
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	31,304,935.97	43,439,885.88
应交税费	27,441,537.74	11,578,912.17
其他应付款	30,220,521.58	57,235,565.27
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	7,706,351.68	3,329,409.83
其他流动负债	6,469,219.45	11,994,929.98
流动负债合计	1,767,618,510.48	1,261,897,224.45
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	7,390,687.41	1,549,099.53
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,295,722.08	7,173,943.60
递延所得税负债	12,468,229.99	12,029,479.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,154,639.48	20,752,522.33
负债合计	1,795,773,149.96	1,282,649,746.78
所有者权益：		
股本	250,939,426.00	249,157,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,241,302,575.18	1,196,037,440.15
减：库存股	21,549,673.00	23,476,320.00
其他综合收益	158,940.80	59,985.45
专项储备		
盈余公积	50,756,630.54	50,756,630.54
一般风险准备		
未分配利润	500,010,092.94	453,518,545.63
归属于母公司所有者权益合计	2,021,617,992.46	1,926,053,281.77
少数股东权益	56,183,489.32	
所有者权益合计	2,077,801,481.78	1,926,053,281.77
负债和所有者权益总计	3,873,574,631.74	3,208,703,028.55

法定代表人：袁微微 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：王鲜

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	863,508,940.78	475,032,863.21
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	5,615,098.98	24,699,108.82
应收账款	424,134,694.14	676,913,621.79
应收款项融资	575,636.00	1,177,528.00
预付款项	4,128,193.45	8,410,845.10
其他应收款	228,406,167.95	109,561,548.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	706,244,461.36	664,942,234.00
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,039,570.71	77,371,596.41
流动资产合计	2,333,652,763.37	2,038,109,345.57
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	770,410,893.18	756,219,566.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,586,926.03	14,110,894.30
固定资产	109,082,524.57	110,085,712.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,251,118.22	325,165.66
无形资产	3,198,007.46	1,497,583.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,499,345.42	2,135,788.11
递延所得税资产	18,834,193.25	15,858,096.99
其他非流动资产	5,053,789.45	1,877,370.00
非流动资产合计	930,916,797.58	902,110,176.92
资产总计	3,264,569,560.95	2,940,219,522.49
流动负债：		
短期借款	180,132,222.22	81,049,194.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	552,820,155.56	257,906,383.91
应付账款	524,429,386.97	621,155,930.61
预收款项		
合同负债	18,408,351.21	11,467,052.88
应付职工薪酬	19,306,246.26	26,829,091.88
应交税费	3,298,108.40	3,275,865.52
其他应付款	29,720,521.58	63,999,544.35
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	3,741,378.18	272,999.22
其他流动负债	6,335,523.89	11,735,202.06
流动负债合计	1,338,191,894.27	1,077,691,264.87
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	5,647,934.57	70,023.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	390,616.31	199,261.25
递延所得税负债	2,248,733.80	1,173,799.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,287,284.68	1,443,084.06
负债合计	1,346,479,178.95	1,079,134,348.93
所有者权益：		
股本	250,939,426.00	249,157,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,240,613,128.53	1,195,347,993.50
减：库存股	21,549,673.00	23,476,320.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,756,630.54	50,756,630.54
未分配利润	397,330,869.93	389,299,869.52
所有者权益合计	1,918,090,382.00	1,861,085,173.56
负债和所有者权益总计	3,264,569,560.95	2,940,219,522.49

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	1,688,674,931.67	1,634,949,605.36

其中：营业收入	1,688,674,931.67	1,634,949,605.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,558,192,148.52	1,587,597,918.08
其中：营业成本	1,366,689,436.98	1,421,947,256.67
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	7,471,708.40	5,518,100.73
销售费用	37,136,138.01	30,891,063.97
管理费用	44,914,477.66	45,565,752.23
研发费用	90,033,055.96	90,325,244.03
财务费用	11,947,331.51	-6,649,499.55
其中：利息费用	2,363,108.22	881,027.78
利息收入	7,854,683.28	12,524,350.73
加：其他收益	15,392,853.13	4,677,164.78
投资收益（损失以“—”号填列）	595,164.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,700,269.53	-2,667,485.98
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-32,614,412.17	-11,110,540.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）	260,615.97	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	115,817,273.73	38,250,825.33
加：营业外收入	13,069.98	97,973.13
减：营业外支出	210,441.00	486,681.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	115,619,902.71	37,862,117.24
减：所得税费用	12,755,106.08	-3,659,000.48

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	102,864,796.63	41,521,117.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	102,864,796.63	41,521,117.72
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）	56,481,307.31	41,521,117.72
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	46,383,489.32	
六、其他综合收益的税后净额	98,955.35	329,904.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	98,955.35	329,904.08
（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	98,955.35	329,904.08
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	98,955.35	329,904.08
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	102,963,751.98	41,851,021.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,580,262.66	41,851,021.80
归属于少数股东的综合收益总额	46,383,489.32	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.17
（二）稀释每股收益	0.23	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁微微 主管会计工作负责人：李波 会计机构负责人：王鲜

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	1,207,057,289.83	1,551,231,076.85

减：营业成本	1,060,292,779.50	1,394,773,016.94
税金及附加	3,348,661.27	3,871,432.32
销售费用	31,135,311.42	27,325,830.85
管理费用	23,437,156.73	24,822,754.82
研发费用	82,480,187.77	83,316,657.75
财务费用	8,451,235.26	-1,482,889.42
其中：利息费用	2,156,555.55	881,027.78
利息收入	7,369,471.07	6,973,478.37
加：其他收益	12,364,947.17	3,184,595.31
投资收益（损失以“—”号填列）	30,595,164.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	8,339,930.10	4,576,188.74
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-33,233,687.98	-10,743,118.80
资产处置收益（损失以“—”号填列）	260,615.97	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	16,238,927.26	15,621,938.84
加：营业外收入	13,069.69	97,972.84
减：营业外支出	132,398.48	455,383.82
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,119,598.47	15,264,527.86
减：所得税费用	-1,901,161.94	-1,989,857.95
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,020,760.41	17,254,385.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,020,760.41	17,254,385.81
（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	18,020,760.41	17,254,385.81
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	1,896,010,668.33	1,779,975,234.38
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	1,812,727.64	902,348.41
收到其他与经营活动有关的现金	14,031,945.01	18,100,415.11
经营活动现金流入小计	1,911,855,340.98	1,798,977,997.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,168,139,377.40	1,641,495,309.00
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	169,079,148.62	162,092,563.15
支付的各项税费	11,146,147.75	33,751,165.82
支付其他与经营活动有关的现金	81,526,468.95	27,785,793.40
经营活动现金流出小计	1,429,891,142.72	1,865,124,831.37
经营活动产生的现金流量净额	481,964,198.26	-66,146,833.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	595,164.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,187,000.00	
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	1,782,164.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,788,022.27	164,280,090.13
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,788,022.27	164,280,090.13
投资活动产生的现金流量净额	-57,005,858.15	-164,280,090.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,166,197.48	23,476,320.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,800,000.00	
取得借款收到的现金	118,468,059.00	89,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	153,634,256.48	112,576,320.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	49,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,303,126.11	11,319,863.19
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	3,981,546.21	6,894,368.78
筹资活动现金流出小计	87,284,672.32	67,494,231.97
筹资活动产生的现金流量净额	66,349,584.16	45,082,088.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,375,443.46	-1,593,331.74
五、现金及现金等价物净增加额	481,932,480.81	-186,938,167.31
加：期初现金及现金等价物余额	758,190,387.50	916,864,569.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,240,122,868.31	729,926,401.98

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	1,581,771,353.28	1,750,276,271.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,700,149.20	15,328,631.33
经营活动现金流入小计	1,590,471,502.48	1,765,604,902.67
购买商品、接受劳务支付的现金	993,974,534.81	1,674,994,200.25
支付给职工以及为职工支付的现金	89,267,924.05	89,879,105.01
支付的各项税费	3,412,700.83	9,971,481.63
支付其他与经营活动有关的现金	209,037,139.72	64,261,854.90
经营活动现金流出小计	1,295,692,299.41	1,839,106,641.79
经营活动产生的现金流量净额	294,779,203.07	-73,501,739.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,595,164.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,187,000.00	
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	31,782,164.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,317,442.28	8,081,595.35
投资支付的现金	10,200,000.00	184,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,517,442.28	192,081,595.35
投资活动产生的现金流量净额	10,264,721.84	-192,081,595.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,366,197.48	23,476,320.00
取得借款收到的现金	110,000,000.00	89,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	135,366,197.48	112,576,320.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	49,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,277,204.44	11,600,968.80
支付其他与筹资活动有关的现金	2,069,106.43	257,010.88
筹资活动现金流出小计	85,346,310.87	61,137,979.68
筹资活动产生的现金流量净额	50,019,886.61	51,438,340.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,574,740.78	-2,011,326.52
五、现金及现金等价物净增加额	346,489,070.74	-216,156,320.67
加：期初现金及现金等价物余额	470,926,998.48	635,888,290.79
六、期末现金及现金等价物余额	817,416,069.22	419,731,970.12

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	249,157,000.00				1,196,037.44	23,476,320.00	59,985.45		50,756,630.54		453,518,545.63		1,926,053.28	1,926,053.28	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	249,157,000.00				1,196,037.44	23,476,320.00	59,985.45		50,756,630.54		453,518,545.63		1,926,053.28	1,926,053.28	
三、本期增	1,78				45,2	-	98,9				46,4		95,5	56,1	

减变动金额 (减少以“-” 号填列)	2,42 6.00				65,1 35.0 3	1,92 6,64 7.00	55.3 5				91,5 47.3 1		64,7 10.6 9	83,4 89.3 2	748, 200. 01
(一) 综合 收益总额							98,9 55.3 5				56,4 81,3 07.3 1		56,5 80,2 62.6 6	56,1 83,4 89.3 2	112, 763, 751. 98
(二) 所有 者投入和减 少资本	1,78 2,42 6.00				45,2 65,1 35.0 3	- 1,92 6,64 7.00							48,9 74,2 08.0 3		48,9 74,2 08.0 3
1. 所有者 投入的普通 股	1,78 2,42 6.00				23,5 83,7 71.4 8								25,3 66,1 97.4 8		25,3 66,1 97.4 8
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					21,6 81,3 63.5 5								21,6 81,3 63.5 5		21,6 81,3 63.5 5
4. 其他						- 1,92 6,64 7.00							1,92 6,64 7.00		1,92 6,64 7.00
(三) 利润 分配											- 9,98 9,76 0.00		- 9,98 9,76 0.00		- 9,98 9,76 0.00
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											- 9,98 9,76 0.00		- 9,98 9,76 0.00		- 9,98 9,76 0.00
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、本期末余额	250,939,426.00				1,241,302,575.18	21,549,673.00	158,940.80		50,756,630.54		500,010,092.94		2,021,617,992.46	56,183.48	2,077,801,481.78

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	246,965,000.00				1,125,518.47		-108,537.63		42,192,708.5		439,011,020.63		1,853,214,872.32		1,853,214,872.32
加：会计政策变更									504.62		226,324.48		226,829.10		226,829.10
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	246,965,000.00				1,125,518.47		-108,537.63		42,192,708.57		439,237,345.11		1,853,441,701.42		1,853,441,701.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,192,000.00				42,968,193.05	23,476,320.00	329,904.08				31,554,837.2		53,568,614.85		53,568,614.85
(一) 综合收益总额							329,904.08				41,521,117.2		41,851,021.80		41,851,021.80
(二) 所有者投入和减少资本	2,192,000.00				42,968,193.05	23,476,320.00							21,683,730.5		21,683,730.5

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	2,192,000.00				42,968,193.05	23,476,320.00						21,683,873.05		21,683,873.05	
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末	249,				1,16	23,4	221,		42,1			470,		1,90	1,90

末余额	157,000.00				8,123,411.52	76,320.00	366.45		92,675.47		792,182.83		7,010,316.27		7,010,316.27
-----	------------	--	--	--	--------------	-----------	--------	--	-----------	--	------------	--	--------------	--	--------------

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											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	249,157,000.00				1,195,347,993.50	23,476,320.00			50,756,630.54	389,299,869.52		1,861,085,173.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	249,157,000.00				1,195,347,993.50	23,476,320.00			50,756,630.54	389,299,869.52		1,861,085,173.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,782,426.00				45,265,135.03	-1,926,647.00				8,031,000.41		57,005,208.44
（一）综合收益总额										18,020,760.41		18,020,760.41
（二）所有者投入和减少资本	1,782,426.00				45,265,135.03	-1,926,647.00						48,974,208.03
1. 所有者投入的普通股	1,782,426.00				23,583,771.48							25,366,197.48
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					21,681,363.55							21,681,363.55
4. 其他						-1,926,647.00						1,926,647.00
（三）利润分配										-9,989,760.00		-9,989,760.00

										0		0
1. 提取盈余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 9,989, 760.0 0		- 9,989, 760.0 0
3. 其他												
（四）所有者 权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期末 余额	250,9 39,42 6.00				1,240, 613,1 28.53	21,54 9,673. 00			50,75 6,630. 54	397,3 30,86 9.93		1,918, 090,3 82.00

上年金额

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、上年期 末余额	246,9 65,00 0.00				1,124, 465,7 71.82				42,19 2,170. 85	322,1 86,01 2.33		173,5 80,89 55
加：会 计政策变更									504.6 1	4,541. 58		5,046. 20
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	246,965,000.00				1,124,465,771.82				42,192,675.47	322,190,553.91		1,735,814,001.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,192,000.00				42,968,193.05	23,476,320.00				7,288,105.81		28,971,978.86
（一）综合收益总额										17,254,385.81		17,254,385.81
（二）所有者投入和减少资本	2,192,000.00				42,968,193.05	23,476,320.00						21,683,873.05
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	2,192,000.00				42,968,193.05	23,476,320.00						21,683,873.05
4. 其他												
（三）利润分配										-9,966,280.00		-9,966,280.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,966,280.00		-9,966,280.00
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	249,157,000.00				1,167,433,964.87	23,476,320.00			42,192,675.47	329,478,659.72		1,764,785,980.06

三、公司基本情况

深圳市智微智能科技股份有限公司前身系原深圳市智微智能科技开发有限公司（以下简称“智微智能有限”），智微智能有限系由郭旭辉、郭晓辉共同出资，于 2011 年 9 月 7 日在深圳市市场监督管理局登记注册，成立时注册资本为 100 万元。智微智能有限以 2019 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 4 月 15 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300582702079P 的营业执照，注册资本 24,915.70 万元，股份总数 25,093.94 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 17,819.22 万股，无限售条件的流通股份 A 股 7,274.73 万股。公司股票已于 2022 年 8 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业，主营业务为从事行业终端、ICT 基础设施、工业物联网硬件产品及方案的研发、生产、销售及服务。

本财务报表业经公司 2024 年 7 月 29 日第二届董事会第十次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港智微从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的认定为重要。
重要的在建工程项目	公司将单个在建工程项目金额超过资产总额 0.5%的认定为重要。
账龄 1 年以上重要的其他应付款	公司将金额超过资产总额 0.5%的账龄 1 年以上其他应付款认定为账龄 1 年以上重要的其他应付款。
账龄 1 年以上重要的应付账款	公司将金额超过资产总额 0.5%的账龄 1 年以上应付账款认定为账龄 1 年以上重要的应付账款。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 0.5%的认定为重要。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 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；
- (2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

8. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

12、应收票据

参见财务报表附注五、11、“金融工具”

13、应收账款

参见财务报表附注五、11、“金融工具”

14、应收款项融资

参见财务报表附注五、11、“金融工具”

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

参见财务报表附注五、11、“金融工具”

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,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;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,分别确定其可变现净值,并与其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。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行

重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

23、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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	20年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5年	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19%

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑消防验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
电子设备及其他	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
----	------------	------

软件	2-5 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、会议费、差旅费、通讯费等。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并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。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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) 公司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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要从事教育办公类、消费类、网络设备类、网络安全类、工业及其他类电子设备产品的研发、生产、销售及服务,属于在某一时点履行履约义务。

(1) 销售商品

内销收入确认方法：公司根据合同约定将产品交付给客户，客户根据收货情况，与公司进行验收并对账，公司根据对账结果确认收入。

外销收入确认方法：公司采用 FOB 方式出口，将货物装运上船运输出口，以海关核准的报关出口日期为收入的确认时点；对于指定收货地点的外销客户，公司将货物运输到客户指定地点后，以客户出具的验收单日期作为收入的确认时点。

(2) 提供劳务

受托加工收入确认方法：公司完成受托加工业务，根据合同约定将产品交付给客户，经客户验收并对账后确认收入。

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。

38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

公司按照直线法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，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，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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023年10月25日，财政部颁布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），其中“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的规定自2024年1月1日起施行	无	

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定进行的合理变更，符合相关规定及公司实际情况。执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(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

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额。	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额。	25%、16.5%、15%、9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴。	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额。	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额。	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
公司	15%
香港智微	16.5%
智微软件	15%
新兆电、郑州智微、东莞智微	25%
腾云智算	9%

2、税收优惠

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)的有关规定,本公司于2023年12月12日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局和国家税务总局深圳市税务局联合认定为国家高新技术企业,证书编号GR202344207939,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款,2023年至2025年,公司减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

2. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)的有关规定,子公司智微软件于2023年12月12日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局和国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业,证书编号GR202344207041,有效期三年。

3. 根据广西壮族自治区园区发展和投资促进服务中心官方网站显示的《广西壮族自治区人民政府关于印发促进中国(广西)自由贸易试验区高质量发展支持政策的通知》(桂政发〔2019〕53号),至2024年止,新设立的符合广西自贸试验区主导产业方向的电子信息、装备制造、新能源汽车、人工智能、生物医药、绿色化工等企业,经认定为高新技术企业或符合享受西部大开发企业所得税优惠政策条件的,自取得第一笔主营业务收入起,免征地方分享部分企业所得税5年(即相当于对应税所得额按9%的税率征收企业所得税);新设立的腾云智算符合广西自贸试验区主导产业方向的现代物流、数字经济、文化创意、医疗康养、融资租赁、人力资源服务等企业,经认定为高新技术企业或符合享受西部大开发企业所得税优惠政策条件的,自取得第一笔主营业务收入起,免征地方分享部分企业所得税5年(即相当于对应税所得额按9%的税率征收企业所得税),除特别说明外,该政策中涉企优惠政策适用于2019年8月30日至2024年12月31日在广西自贸试验区新设立的规模以上(限额以上)独立法人企业。现有工业和研发用地增加容积率不再增收土地价款。

3、其他

无。

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	12,614.44	11,119.84
银行存款	1,210,019,039.31	763,832,793.99
其他货币资金	82,351,617.29	2,486,728.82
合计	1,292,383,271.04	766,330,642.65
其中：存放在境外的款项总额	96,464,724.01	8,901,585.59

其他说明

银行存款中 12,260,402.72 元系计提大额存单利息，使用受限；其他货币资金中包含票据保证金 40,000,000.00 元，使用受限，购买银行理财产品 23,000,000.00 元，行权专用资金交收账户 19,105,476.53 元，支付宝余额 72,008.95 元，Payoneer 余额 98,878.22 元，万里汇 WorldFirst 余额 75,253.59 元。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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	5,615,098.98	24,699,108.82
合计	5,615,098.98	24,699,108.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,615,098.98	100.00%			5,615,098.98	24,699,108.82	100.00%			24,699,108.82
其中：										
合计	5,615,098.98	100.00%			5,615,098.98	24,699,108.82	100.00%			24,699,108.82

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,615,098.98
合计		5,615,098.98

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

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）	796,403,628.75	879,620,786.55
1 至 2 年	1,316,974.00	
2 至 3 年		482,800.00
3 年以上	363,759.20	563,759.20
合计	798,084,361.95	880,667,345.75

(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	163,759.20	0.02%	163,759.20	100.00%		163,759.20	0.02%	163,759.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	797,920,602.75	99.98%	40,283,576.24	5.05%	757,637,026.51	880,503,586.55	99.98%	44,622,439.33	5.07%	835,881,147.22
其中：										
合计	798,084,361.95	100.00%	40,447,335.44	5.07%	757,637,026.51	880,667,345.75	100.00%	44,786,198.53	5.09%	835,881,147.22

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
深圳市安鼎信息技术有限公司	163,759.20	163,759.20	163,759.20	163,759.20	100.00%	客户资金周转困难

合计	163,759.20	163,759.20	163,759.20	163,759.20		
----	------------	------------	------------	------------	--	--

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
按组合计提坏账准备的应收账款	797,920,602.75	40,283,576.24	5.05%
合计	797,920,602.75	40,283,576.24	

确定该组合依据的说明:

无。

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

(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	163,759.20					163,759.20
按组合计提坏账准备	44,622,439.33	-4,338,863.09				40,283,576.24
合计	44,786,198.53	-4,338,863.09				40,447,335.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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	245,658,639.22		245,658,639.22	30.78%	12,282,931.96
第二名	170,234,999.99		170,234,999.99	21.33%	8,511,750.00
第三名	60,000,000.00		60,000,000.00	7.52%	3,000,000.00
第四名	40,420,775.85		40,420,775.85	5.06%	2,021,038.79
第五名	29,595,829.47		29,595,829.47	3.71%	1,479,791.47
合计	545,910,244.53		545,910,244.53	68.40%	27,295,512.22

6、合同资产

(1) 合同资产情况

无

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

无

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

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
银行承兑汇票	3,066,836.00	2,177,528.00
合计	3,066,836.00	2,177,528.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,066,836.00	100.00%			3,066,836.00	2,177,528.00	100.00%			2,177,528.00
其中：										
合计	3,066,836.00	100.00%			3,066,836.00	2,177,528.00	100.00%			2,177,528.00

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 在本期				

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款项融资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的情况

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(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
银行承兑汇票	88,716,910.28	
应收保理（无追索权）	44,553,665.16	
合计	133,270,575.44	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**(8) 其他说明****8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,448,920.93	2,339,148.24
合计	1,448,920.93	2,339,148.24

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利**1) 应收股利分类无****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利无**

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,797,925.61	4,242,710.04
应收暂付款	110,000.00	
合计	4,907,925.61	4,242,710.04

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）	1,031,682.95	468,253.62
1 至 2 年	516,629.35	475,298.31
2 至 3 年	111,037.30	3,028,137.30
3 年以上	3,248,576.01	271,020.81
合计	4,907,925.61	4,242,710.04

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,907,925.61	100.00%	3,459,004.68	70.48%	1,448,920.93	4,242,710.04	100.00%	1,903,561.80	44.87%	2,339,148.24
其中：										
合计	4,907,925.61	100.00%	3,459,004.68	70.48%	1,448,920.93	4,242,710.04	100.00%	1,903,561.80	44.87%	2,339,148.24

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
按组合计提坏账准备	4,907,925.61	3,459,004.68	70.48%
合计	4,907,925.61	3,459,004.68	

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	23,412.68	95,059.66	1,785,089.46	1,903,561.80
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-25,831.47	25,831.47		
——转入第三阶段		-22,207.46	22,207.46	
本期计提	54,002.94	4,642.20	1,496,797.74	1,555,442.88
2024 年 6 月 30 日余额	51,584.15	103,325.87	3,304,094.66	3,459,004.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内划分为第一阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后未显著增加，按照 5%计提减值；账龄 1-2 年划分为第二阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，按照 20%计提减值；账龄 2-3 年、3 年以上划分第三阶段，代表其他应收款已发生信用减值，其中账龄 2-3 年按照 50%计提减值，账龄 3 年以上按照 100%计提减值。

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						
按组合计提坏账准备	1,903,561.80	1,555,442.88				3,459,004.68
合计	1,903,561.80	1,555,442.88				3,459,004.68

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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	押金及保证金	3,000,000.00	3-4 年	61.13%	3,000,000.00
第二名	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	10.19%	25,000.00
第三名	押金及保证金	277,000.00	1-2 年	5.64%	55,400.00
第四名	押金及保证金	207,000.00	1 年以内	4.22%	10,350.00
第五名	押金及保证金	200,000.00	1-2 年；2-3 年	4.08%	70,000.00
合计		4,184,000.00		85.25%	3,160,750.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

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	15,635,455.36	100.00%	15,907,032.77	100.00%
合计	15,635,455.36		15,907,032.77	

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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	6,219,556.99	39.78%
第二名	4,690,000.00	30.00%
第三名	856,637.18	5.48%
第四名	486,000.00	3.11%
第五名	431,171.40	2.76%
小计	12,683,365.57	81.12%

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	366,973,914.26	27,635,817.86	339,338,096.40	321,614,514.52	22,621,686.42	298,992,828.10

在产品	31,066,318.86		31,066,318.86	23,523,066.53		23,523,066.53
库存商品	349,861,849.57	10,770,044.95	339,091,804.62	252,421,915.18	17,208,285.31	235,213,629.87
发出商品	213,391,532.08	7,217,498.44	206,174,033.64	180,572,269.28	5,623,042.55	174,949,226.73
合计	961,293,614.77	45,623,361.25	915,670,253.52	778,131,765.51	45,453,014.28	732,678,751.23

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 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	22,621,686.42	13,086,964.32		8,072,832.88		27,635,817.86
库存商品	17,208,285.31	9,417,511.67		15,855,752.03		10,770,044.95
发出商品	5,623,042.55	10,109,936.17		8,515,480.28		7,217,498.44
合计	45,453,014.28	32,614,412.16		32,444,065.19		45,623,361.25

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

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

无。

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、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	126,375,579.63	99,317,275.86
预缴企业所得税	4,415,686.34	5,083,023.69
其他	4,941,394.34	5,478,181.91
合计	135,732,660.31	109,878,481.46

其他说明：

注：其他主要系合并范围内关联方之间因收入确认与开具增值税发票存在时间差，故期末应收应付余额的销项税差异计入其他流动资产列报

14、债权投资**(1) 债权投资的情况**

无

(2) 期末重要的债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

无

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资的情况**

无

(2) 期末重要的其他债权投资

无

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他债权投资核销情况	

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

无

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

无

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他			

	值)				确认的 投资损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备		值)	
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

无

20、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	20,958,730.37			20,958,730.37
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,958,730.37			20,958,730.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,847,836.07			6,847,836.07
2.本期增加金额	523,968.27			523,968.27
(1) 计提或摊销	523,968.27			523,968.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,371,804.34			7,371,804.34

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	13,586,926.03			13,586,926.03
2.期初账面价值	14,110,894.30			14,110,894.30

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：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	583,928,694.36	575,821,028.39
合计	583,928,694.36	575,821,028.39

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	447,636,749.90	177,628,117.46	2,588,935.19	75,233,422.35	703,087,224.90

2.本期增加金额	7,866,926.80	4,206,251.49	116,460.18	20,256,349.84	32,445,988.31
(1) 购置		4,206,251.49	116,460.18	20,256,349.84	24,579,061.51
(2) 在建工程转入	7,866,926.80				7,866,926.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,982.30	1,660.00	584,374.06	590,016.36
(1) 处置或报废		3,982.30	1,660.00	584,374.06	590,016.36
4.期末余额	455,503,676.70	181,830,386.65	2,703,735.37	94,905,398.13	734,943,196.85
二、累计折旧					
1.期初余额	26,080,743.30	72,675,119.31	1,302,131.47	27,208,202.43	127,266,196.51
2.本期增加金额	10,623,953.67	5,886,770.48	172,878.63	7,569,745.87	24,253,348.65
(1) 计提	10,623,953.67	5,886,770.48	172,878.63	7,569,745.87	24,253,348.65
3.本期减少金额		945.84	1,577.00	502,519.83	505,042.67
(1) 处置或报废		945.84	1,577.00	502,519.83	505,042.67
4.期末余额	36,704,696.97	78,560,943.95	1,473,433.10	34,275,428.47	151,014,502.49
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	418,798,979.73	103,269,442.70	1,230,302.27	60,629,969.66	583,928,694.36
2.期初账面价值	421,556,006.60	104,952,998.15	1,286,803.72	48,025,219.92	575,821,028.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,235,638.48	42,922,025.38
合计	45,235,638.48	42,922,025.38

(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
东莞厂房	45,235,638.48		45,235,638.48	42,922,025.38		42,922,025.38
合计	45,235,638.48		45,235,638.48	42,922,025.38		42,922,025.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东莞厂房	511,784,480.04	42,922,025.38	10,180,539.90	7,866,926.80		45,235,638.48	81.03%	80.67%	1,530,572.32			募集资金
合计	511,784,480.04	42,922,025.38	10,180,539.90	7,866,926.80		45,235,638.48			1,530,572.32			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、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	11,228,050.76	11,228,050.76
2.本期增加金额	13,892,140.34	13,892,140.34
1) 租入	13,892,140.34	13,892,140.34
3.本期减少金额	711,603.45	711,603.45
1) 处置	711,603.45	711,603.45
4.期末余额	24,408,587.65	24,408,587.65
二、累计折旧		
1.期初余额	6,255,382.01	6,255,382.01
2.本期增加金额	3,838,043.03	3,838,043.03
(1) 计提	3,838,043.03	3,838,043.03
3.本期减少金额	592,960.88	592,960.88
(1) 处置	592,960.88	592,960.88
4.期末余额	9,500,464.16	9,500,464.16
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	14,908,123.49	14,908,123.49
2.期初账面价值	4,972,668.75	4,972,668.75

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,438,065.00			12,146,575.88	49,584,640.88
2.本期增加金额				2,456,178.30	2,456,178.30
(1) 购置				2,456,178.30	2,456,178.30
(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	37,438,065.00			14,602,754.18	52,040,819.18
二、累计摊销					
1.期初余额	1,934,300.08			5,813,637.07	7,747,937.15
2.本期增加金额	374,380.65			1,689,183.81	2,063,564.46
(1) 计提	374,380.65			1,689,183.81	2,063,564.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,308,680.73			7,502,820.88	9,811,501.61
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	35,129,384.27			7,099,933.30	42,229,317.57
2.期初账面价值	35,503,764.92			6,332,938.81	41,836,703.73

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

其他说明

28、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
装修费	3,741,999.69	6,253,571.06	1,876,603.39		8,118,967.36
其他	1,973,811.41		759,555.21		1,214,256.20
合计	5,715,811.10	6,253,571.06	2,636,158.60		9,333,223.56

其他说明

无。

29、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	87,989,844.00	14,272,930.63	90,239,212.81	15,348,127.68
内部交易未实现利润	13,638,821.67	2,045,823.24	14,498,348.67	2,174,752.30
与资产相关的政府补助	8,295,722.08	2,034,868.90	7,173,943.60	1,773,559.78
股份支付	52,510,681.26	7,876,602.19	34,820,644.15	5,223,096.62
租赁负债	15,097,039.09	2,457,790.63	4,878,509.36	1,185,325.09
合计	177,532,108.10	28,688,015.59	151,610,658.59	25,704,861.47

(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
固定资产加速折旧	37,982,493.64	8,921,579.36	62,175,491.64	10,151,571.97
其他	7,299,608.13	1,094,941.22	4,448,377.47	667,256.61
使用权资产	14,908,123.39	2,451,709.41	4,972,668.75	1,210,650.62
合计	60,190,225.16	12,468,229.99	71,596,537.86	12,029,479.20

(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		28,688,015.59		25,704,861.47
递延所得税负债		12,468,229.99		12,029,479.20

(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	5,214,696.07	1,903,561.80
可抵扣亏损	136,673,405.25	88,904,462.44
合计	141,888,101.32	90,808,024.24

(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
2026 年		11,441.79	
2027 年		347,613.94	
2028 年		716,609.17	
2030 年			
2031 年		13,360,183.94	
2032 年	7,117,996.87	7,117,996.87	
2033 年	67,350,616.73	67,350,616.73	
2034 年	62,204,791.65		
合计	136,673,405.25	88,904,462.44	

其他说明

30、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
预付设备款	8,475,170.01		8,475,170.01	7,727,195.04		7,727,195.04
合计	8,475,170.01		8,475,170.01	7,727,195.04		7,727,195.04

其他说明：

31、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	52,260,402.72	52,260,402.72	冻结	大额存单计提利息及票据保证金	8,140,255.15	8,140,255.15	冻结	大额存单计提利息
应收票据	5,615,098.98	5,615,098.98	质押	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据	21,689,103.82	21,689,103.82	质押	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
固定资产	41,984,573.02	33,107,560.58	抵押	应付账款保证抵押	41,984,573.02	34,104,650.33	抵押	应付账款保证抵押
投资性房地产	11,827,477.18	7,195,048.88	抵押	应付账款保证抵押	11,827,477.18	7,490,735.90	抵押	应付账款保证抵押
合计	111,687,551.90	98,178,111.16			83,641,409.17	71,424,745.20		

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		11,000,000.00
保证借款		70,049,194.44
信用借款	188,606,420.57	
合计	188,606,420.57	81,049,194.44

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	151,972,454.80	
银行承兑汇票	455,086,972.60	257,906,383.91
信用证	178,528,092.70	
合计	785,587,520.10	257,906,383.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	632,606,287.70	740,139,947.60
设备及工程款	23,614,179.63	30,378,384.18
费用类	7,437,339.34	9,648,179.21
合计	663,657,806.67	780,166,510.99

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,220,521.58	57,235,565.27
合计	30,220,521.58	57,235,565.27

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	10,212,257.13	33,598,253.41
预提费用	84,981.45	118,556.79
限制性股票	19,923,283.00	23,476,320.00
其他		42,435.07
合计	30,220,521.58	57,235,565.27

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	9,442,985.76	押金
合计	9,442,985.76	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	26,624,196.72	15,196,431.98
合计	26,624,196.72	15,196,431.98

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

40、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	43,406,885.88	144,066,697.04	156,231,646.95	31,241,935.97
二、离职后福利-设定提存计划		6,734,846.59	6,734,846.59	
三、辞退福利	33,000.00	3,335,131.47	3,305,131.47	63,000.00
合计	43,439,885.88	154,136,675.10	166,271,625.01	31,304,935.97

(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	43,406,828.99	139,834,170.02	151,999,063.04	31,241,935.97

2、职工福利费		688,650.98	688,650.98	
3、社会保险费		2,052,730.28	2,052,730.28	
其中：医疗保险费		1,717,755.26	1,717,755.26	
工伤保险费		186,884.12	186,884.12	
生育保险费		148,090.90	148,090.90	
4、住房公积金		1,491,042.60	1,491,042.60	
5、工会经费和职工教育经费	56.89	103.16	160.05	
合计	43,406,885.88	144,066,697.04	156,231,646.95	31,241,935.97

(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		6,423,420.10	6,423,420.10	
2、失业保险费		311,426.49	311,426.49	
合计		6,734,846.59	6,734,846.59	

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,810,529.28	412,002.11
企业所得税	13,911,327.57	4,856,584.77
个人所得税	2,367,876.70	2,887,714.19
城市维护建设税	693,431.49	240,312.68
教育费附加	298,121.50	104,647.98
地方教育附加	198,747.67	69,765.32
印花税	1,116,290.52	742,196.99
土地使用税	19,579.55	40,362.61
房产税	2,025,633.46	2,225,325.52
合计	27,441,537.74	11,578,912.17

其他说明

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,706,351.68	3,329,409.83
合计	7,706,351.68	3,329,409.83

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	5,615,098.98	10,689,103.82
待转销项税额	854,120.47	1,305,826.16
合计	6,469,219.45	11,994,929.98

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

无

46、应付债券**(1) 应付债券**

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	7,645,926.60	1,567,662.04
未确认融资费用	-255,239.19	-18,562.51
合计	7,390,687.41	1,549,099.53

其他说明：

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,173,943.60	1,745,150.00	623,371.52	8,295,722.08	尚在受益期
合计	7,173,943.60	1,745,150.00	623,371.52	8,295,722.08	

其他说明：

52、其他非流动负债

无

53、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	249,157,000.00	587,000.00			1,195,426.00	1,782,426.00	250,939,426.00

其他说明：

2024年1月18日，公司完成2023年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票预留授予登记相关工作，向2名激励对象授予登记58.70万股限制性股票，授予价格为10.67元/股。本次授予完成后，公司总股本由249,157,000股增加至249,744,000股。

报告期内，公司2023年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期，激励对象自主行权且完成股份登记的股票数量1,195,426股，公司总股本由249,744,000股增加至250,939,426股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、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）	1,128,001,687.17	44,626,845.15		1,172,628,532.32
其他资本公积	68,035,752.98	21,681,363.55	21,043,073.67	68,674,042.86
合计	1,196,037,440.15	66,308,208.70	21,043,073.67	1,241,302,575.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2024年1月18日，公司完成2023年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票预留授予登记相关工作，公司总股本由249,157,000股增加至249,744,000股。其中，计入股本587,000.00元，计入资本公积（股本溢价）5,676,290.00元。

报告期内，公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期，激励对象自主行权且完成股份登记的股票数量 1,195,426 股，公司总股本由 249,744,000 股增加至 250,939,426 股。其中，计入股本 1,195,426 元，计入资本公积（股本溢价）17,907,481.48 元。

2) 其他资本公积本期增加系股份支付的影响，限制性股票激励计划及股票期权确认股份支付费用 21,681,363.55 元；

3) 其他资本公积本期减少系公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期截止报告期内累计计提的其他资本公积结转到资本公积（股本溢价）21,043,073.67 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权回购义务	23,476,320.00	6,263,290.00	8,189,937.00	21,549,673.00
合计	23,476,320.00	6,263,290.00	8,189,937.00	21,549,673.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2024 年 1 月 18 日，公司完成 2023 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票预留授予登记相关工作，向 2 名激励对象授予登记 58.70 万股限制性股票，授予价格为 10.67 元/股。本次授予完成后，公司总股本由 249,157,000 股增加至 249,744,000 股。就回购义务确认库存股 6,263,290.00。

2) 库存股本期减少系公司首次授予 2023 年限制性股票激励计划达到第一个行权期解锁条件，转回前提确认的回购义务。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	59,985.45					98,955.35		158,940.80
外币财务报表折算差额	59,985.45					98,955.35		158,940.80
其他综合收益合计	59,985.45					98,955.35		158,940.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

无

59、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	50,756,630.54			50,756,630.54
合计	50,756,630.54			50,756,630.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		439,011,020.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		226,324.48
调整后期初未分配利润	453,518,545.63	439,237,345.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,481,307.31	41,521,117.72
应付普通股股利	9,989,760.00	9,966,280.00
期末未分配利润	500,010,092.94	470,792,182.83

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。

61、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	1,579,600,074.03	1,262,917,952.63	1,467,672,133.14	1,353,957,795.84
其他业务	109,074,857.64	103,771,484.35	167,277,472.22	67,989,460.83
合计	1,688,674,931.67	1,366,689,436.98	1,634,949,605.36	1,421,947,256.67

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：								
行业终端	1,048,246,431.41	919,954,270.11					1,048,246,431.41	919,954,270.11
ICT 基础设施	300,903,611.69	265,329,729.58					300,903,611.69	265,329,729.58
工业物联网	64,144,258.19	48,830,437.41					64,144,258.19	48,830,437.41

其他	275,380,630.38	132,574,999.88					275,380,630.38	132,574,999.88
按经营地区分类								
其中:								
华南	398,702,824.38	346,965,379.03					398,702,824.38	346,965,379.03
华东	389,643,065.35	335,374,572.28					389,643,065.35	335,374,572.28
华中	358,913,528.21	327,255,729.74					358,913,528.21	327,255,729.74
华北	251,024,817.00	112,936,655.67					251,024,817.00	112,936,655.67
境外	147,529,745.46	120,514,179.70					147,529,745.46	120,514,179.70
西南	141,939,469.86	122,910,150.69					141,939,469.86	122,910,150.69
东北	774,042.46	622,941.76					774,042.46	622,941.76
西北	147,438.95	109,828.11					147,438.95	109,828.11
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:								
在某一时点确认收入	1,688,215,774.05	1,366,165,468.72					1,688,215,774.05	1,366,165,468.72
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,688,674,931.67	1,366,689,436.98					1,688,674,931.67	1,366,689,436.98

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

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 7,817,451.02 元，其中，2,778,460.91 元预计将于 2024 年 7-12 月确认收入，3,737,229.02 元预计将于 2025 年度确认收入，1,301,761.09 元预计将于 2026-2027 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：无

62、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	2,142,803.01	2,122,231.37
教育费附加	923,764.21	1,014,101.38
房产税	2,025,633.46	449,273.28
土地使用税	19,579.55	22,943.22
印花税	1,744,085.37	1,233,483.92
地方教育费附加	615,842.80	676,067.56
合计	7,471,708.40	5,518,100.73

其他说明：无

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,542,025.12	24,225,601.28
折旧与摊销费	8,916,753.72	5,102,240.71
房租水电费	2,029,336.94	3,654,741.69
咨询服务费	1,096,370.07	1,577,464.28
其他	4,006,084.73	3,060,203.45
股份支付	6,323,907.08	7,945,500.82
合计	44,914,477.66	45,565,752.23

其他说明：无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,080,141.13	14,432,162.72
维修费	5,173,432.87	6,083,988.42
广告宣传费	2,613,132.21	1,815,194.23
代理服务费	1,629,399.38	1,373,889.98
差旅费	1,359,799.23	1,546,997.12
业务招待费	1,124,634.78	1,162,228.60
房租水电费	802,879.26	760,092.92
其他	1,734,033.63	632,435.19
股份支付	4,618,685.52	3,084,074.79
合计	37,136,138.01	30,891,063.97

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,634,312.83	56,296,260.63
折旧与摊销	8,296,269.08	5,780,703.97
材料费	4,571,880.47	10,816,149.10
咨询服务费	4,573,407.83	3,963,014.22
房租水电费	2,191,816.74	2,359,305.76
其他	1,400,017.19	1,687,201.42
股份支付	9,365,351.82	9,422,608.93
合计	90,033,055.96	90,325,244.03

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,363,108.22	881,027.78
减：利息收入	7,854,683.28	12,524,350.73
汇兑损益	9,234,640.32	3,867,999.77
手续费及其他	701,813.17	613,018.22
票据贴息	7,502,453.08	512,805.41
合计	11,947,331.51	-6,649,499.55

其他说明：无

67、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
与收益相关的政府补助	14,581,551.94	544,629.00
与资产相关的政府补助	583,166.30	3,948,828.21
代扣个人所得税手续费返还	228,134.89	183,707.57
合计：	15,392,853.13	4,677,164.78

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：无

69、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

其他说明：无

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	595,164.12	
合计	595,164.12	

其他说明：无

71、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	4,241,325.79	-1,832,812.06
其他应收款坏账损失	-1,555,442.88	-834,673.92
预付账款坏账损失	-985,613.38	
合计	1,700,269.53	-2,667,485.98

其他说明

72、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	-32,614,412.17	-11,110,540.75
合计	-32,614,412.17	-11,110,540.75

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	260,615.97	

74、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
理赔款		18,515.00	
其他	13,069.98	79,458.13	13,069.98
合计	13,069.98	97,973.13	13,069.98

其他说明：无

75、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
固定资产报废损失	71,814.15	31,226.46	71,814.15
违约赔偿	23,828.75	70,000.00	23,828.75
其他	114,798.10	385,454.76	114,798.10
合计	210,441.00	486,681.22	210,441.00

其他说明：无

76、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	15,299,509.41	36,208.76
递延所得税费用	-2,544,403.33	-3,695,209.24
合计	12,755,106.08	-3,659,000.48

(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	115,619,902.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,342,985.41
子公司适用不同税率的影响	-5,219,686.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,208,071.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-161,349.74
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	9,567,446.64
研发加计扣除的影响	-9,982,361.36
所得税费用	12,755,106.08

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注第十节、七、57。

78、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
收到票据保证金		5,079,568.12
收到政府补助	8,521,460.15	3,046,479.80
收到利息收入	3,735,613.28	9,057,449.02

收到往来款	100,000.00	181,473.43
租金收入及其他	1,433,666.71	453,764.04
营业外收入	13,069.98	97,973.13
代扣代缴手续费	228,134.89	183,707.57
合计	14,031,945.01	18,100,415.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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
支付票据保证金	40,000,000.00	
支付期间付现费用	14,495,863.17	23,086,315.01
支付往来款	23,785,996.28	4,463,746.54
手续费及其他	3,105,982.65	225,812.93
营业外支出	138,626.85	9,918.92
合计	81,526,468.95	27,785,793.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

无

(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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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
经营租赁	3,981,546.21	6,894,368.78
合计	3,981,546.21	6,894,368.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款	81,049,194.44	188,468,059.00	138,361.57	70,049,194.44	11,000,000.00	188,606,420.57
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	4,878,509.36		14,878,677.46	3,839,593.92	820,553.81	15,097,039.09
合计	85,927,703.80	188,468,059.00	15,017,039.03	73,888,788.36	11,820,553.81	203,703,459.66

(4) 以净额列报现金流量的说明

无

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

79、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	102,864,796.63	41,521,117.72
加：资产减值准备	30,914,142.64	13,778,026.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,780,993.74	15,180,116.79
使用权资产折旧	3,838,043.03	5,743,437.64
无形资产摊销	2,063,564.46	1,026,508.83
长期待摊费用摊销	2,564,871.47	2,755,146.93
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）	-260,615.97	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	71,814.15	31,226.44
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	16,625,497.58	5,649,038.25
投资损失（收益以“—”号填列）	-595,164.12	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,983,154.12	-2,282,682.43
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	438,750.79	-1,412,526.81
存货的减少（增加以“—”号填列）	-215,605,914.47	-104,499,755.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	91,588,021.69	-30,520,563.24
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	407,968,513.65	-34,799,798.23
其他	17,690,037.11	21,683,873.05
经营活动产生的现金流量净额	481,964,198.26	-66,146,833.47
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	1,240,122,868.31	729,926,401.98
减：现金的期初余额	758,190,387.50	916,864,569.29
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	481,932,480.81	-186,938,167.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,240,122,868.31	758,190,387.50
其中：库存现金	12,614.44	11,119.84
可随时用于支付的银行存款	1,197,758,636.58	755,692,538.84
可随时用于支付的其他货币资金	42,351,617.29	2,486,728.82
三、期末现金及现金等价物余额	1,240,122,868.31	758,190,387.50

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	182,836,235.74	403,913,642.24	募集资金用途受到限制、可随时支付
合计	182,836,235.74	403,913,642.24	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金	40,000,000.00		不可以随时支取
银行存款	12,260,402.73		大额存单计提利息
合计	52,260,402.73		

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	39,153,969.24	13,279,986.50
其中：支付货款	39,153,969.24	13,279,986.50

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			105,328,714.40
其中：美元	14,746,988.41	7.1268	105,098,837.00
欧元			
港币	251,870.75	0.91268	229,877.40
应收账款			40,488,764.33
其中：美元	5,681,198.34	7.1268	40,488,764.33
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			17,138,541.25
其中：美元	2,404,801.77	7.1268	17,138,541.25
应付账款			90,367,578.31
其中：美元	12,678,998.31	7.1268	90,360,685.16
港币	7,552.65	0.91268	6,893.15

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

公司报告期内重要的境外经营实体为香港智微，记账本位币为港币。

82、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

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	192,740.66	3,083,246.05

合 计	192,740.66	3,083,246.05
-----	------------	--------------

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	459,157.62	459,157.62
合计	459,157.62	459,157.62

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	539,206.60	835,172.48
第二年		157,798.16
五年后未折现租赁收款额总额	539,206.60	992,970.64

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,634,312.83	56,296,260.63
折旧与摊销	8,296,269.08	5,780,703.97
材料费	4,571,880.47	10,816,149.10
咨询服务费	4,573,407.83	3,963,014.22
房租水电费	2,191,816.74	2,359,305.76
其他	1,400,017.19	1,687,201.42
股份支付	9,365,351.82	9,422,608.93
合计	90,033,055.96	90,325,244.03
其中：费用化研发支出	90,033,055.96	90,325,244.03

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于 2024 年 1 月 22 日与丁小洲等 5 名自然人股东出资设立控股子公司南宁市腾云智算科技有限公司，腾云智算注册资本 2,000 万元，其中公司以货币资金出资 1,020 万元，持有腾云智算 51% 的股权。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
新兆电	3,000.00 万人民币	广东东莞	广东东莞	加工、测试服务	100.00%	0.00%	同一控制下合并
智微软件	100.00 万人民币	广东深圳	广东深圳	软件产品开发、销售	100.00%	0.00%	设立
香港智微	1,000.00 万港币	中国香港	中国香港	商业贸易	100.00%	0.00%	设立
东莞智微	10,000.00 万人民币	广东东莞	广东东莞	生产加工	100.00%	0.00%	设立
郑州智微	3,000.00 万人民币	河南郑州	河南郑州	生产销售	100.00%	0.00%	设立
腾云智算	2,000.00 万人民币	广西南宁	广西南宁	智算基础设施服务	51.00%	0.00%	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) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
腾云智算	49.00%	46,383,489.32		56,183,489.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
腾云智算	377,618,562.39	2,567,484.36	380,186,046.75	264,251,827.00	1,274,037.47	265,525,864.47						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
腾云智算	120,958,295.52	94,660,182.28	94,660,182.28	83,406,311.31				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,173,943.60	1,745,150.00		623,371.52		8,295,722.08	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	15,392,853.13	4,677,164.78

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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，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。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 4、七 5、七 7、七 8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 68.40%（2023 年 12 月 31 日：64.12%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	188,606,420.57	192,291,023.41	192,291,023.41		
应付票据	785,587,520.10	785,587,520.10	785,587,520.10		
应付账款	663,657,806.67	663,657,806.67	663,657,806.67		
其他应付款	30,220,521.58	30,220,521.58	30,220,521.58		
其他流动负债	6,469,219.45	6,469,219.45	6,469,219.45		
一年内到期的非流动负债	7,706,351.68	8,226,033.68	8,226,033.68		
租赁负债	7,390,687.41	7,645,926.60		7,645,926.60	
小 计	1,689,638,527.46	1,694,098,051.49	1,686,452,124.89	7,645,926.60	
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	81,049,194.44	81,791,583.33	81,791,583.33		
应付票据	257,906,383.91	257,906,383.91	257,906,383.91		
应付账款	780,166,510.99	780,166,510.99	780,166,510.99		
其他应付款	57,235,565.27	57,235,565.27	57,235,565.27		
其他流动负债	10,689,103.82	10,689,103.82	10,689,103.82		
一年内到期的非流动负债	3,329,409.83	3,467,817.78	3,467,817.78		
租赁负债	1,549,099.53	1,567,662.04		1,567,662.04	

小 计	1,191,925,267.79	1,192,824,627.14	1,191,256,965.10	1,567,662.04
-----	------------------	------------------	------------------	--------------

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额			3,066,836.00	3,066,836.00
其他			3,066,836.00	3,066,836.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是袁微微、郭旭辉夫妇。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
袁焯	实控人袁微微之妹妹
郭晓辉	实控人郭旭辉之弟弟

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

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	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
郭旭辉	房屋及建筑物		1,600,225.74			1,600,225.74	1,600,225.74	192,781.34		8,967,545.70	
袁焯	房屋及建筑物		515,212.08			515,212.08	515,212.08	62,068.29		2,887,210.12	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
------	------	-------	-------	-----------

毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭旭辉	23,000,000.00	2017年12月01日	2047年11月30日	否
郭旭辉	7,900,000.00	2018年08月30日	2038年07月30日	否
郭旭辉	6,000,000.00	2018年10月16日	2028年10月15日	否
郭旭辉	28,000,000.00	2021年06月02日	2031年06月01日	否
郭晓辉	6,520,000.00	2018年08月01日	2048年07月30日	否
袁焯	13,000,000.00	2018年10月16日	2028年10月15日	否
袁微微、郭旭辉	34,985,569.19	2024年01月30日	2024年04月30日	是
袁微微、郭旭辉	17,208,422.15	2024年01月30日	2024年07月30日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,971,964.12	1,987,661.50
股份支付	2,788,311.89	1,551,405.78
合计：	4,760,276.01	3,539,067.28

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

无

7、关联方承诺**8、其他****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员、研发人员、销售人员、生产人员			1,195,426.00	12,425,701.90	611,700.00	8,617,371.77	340,800	2,001,147.41
合计			1,195,426.00	12,425,701.90	611,700.00	8,617,371.77	340,800	2,001,147.41

			0	0		7	
--	--	--	---	---	--	---	--

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员、研发人员、销售人员、生产人员	15.98-16.06 元	11 个月—23 个月		

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	130,739,069.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,681,363.55

其他说明

1. 员工持股平台

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	按评估价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权的员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	65,199,631.59

2. 股票期权支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权的员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	41,488,708.39

3. 限制性股票支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，限制性股票的单位成本=限制性股票的公允价值-授予价格。其中，限制性股票的公允价值=授予日收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权的员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,050,729.56
-----------------------	---------------

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	6,323,907.08	
研发人员	9,365,351.82	
销售人员	4,618,685.52	
生产人员	1,373,419.13	
合计	21,681,363.55	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

1. 2018年9月26日，公司股东会作出决议，通过持股平台深圳智聚投资合伙企业（有限合伙）、深圳智展投资合伙企业（有限合伙）对高静、车志杰等51名员工进行股份激励，受激励员工以1.52元每单位出资额的价格对公司进行增资，新增注册资本656.50万元。

2. 2018年10月17日，公司股东会作出决议，同意郭旭辉以1.52元每单位出资额的价格对公司进行增资，新增注册资本4,600.00万元。郭旭辉、袁微微作为一致行动人，共同持股比例由76.15%上升至82.16%。

3. 2018年12月22日，公司股东会作出决议，通过持股平台智聚投资、智展投资对高静、车志杰等67名员工进行第二期股份激励，受激励员工以1.88元每单位出资额的价格对公司进行增资，新增注册资本265.00万元。

4. 公司参考中瑞世联资产评估集团有限公司出具中瑞评报字[2020]第001217号评估报告中对公司2018年12月31日股权价值的评估结果，分别确定上述新增注册资本的公允价值，确认股份支付金额。根据智聚投资、智展投资的合伙协议中受激励员工服务年限的约定，2022年确认股份支付4,946,451.46元，另外高静、宋小勇、杨甘豆于2022年离职，考虑其对公司的贡献，2022年一次性确认剩余股份支付290,082.63元。

5. 2018年11月，高静低价受让离职员工持股平台份额23万元，共计确认股份支付443,935.00元，2022年确认剩余股份支付157,226.98元。

6. 2019年，车志杰、谢大飞等受让离职员工持股平台份额28.50万元，共计确认股份支付金额1,551,506.97元，2022年确认股份支付354,566.69元，另宋小勇于2022年离职，一次性确认剩余股份支付7,664.33元。本次股权转让涉及股份支付每股公允价值按中瑞世联资产评估集团有限公司出具中瑞评报字[2021]第000652号评估报告确定，评估基准日为2019年12月31日。

7. 2020 年，陈琼、陈晨等受让离职员工持股平台份额 15.50 万元，共计确认股份支付金额 1,443,555.78 元。根据合伙协议约定的服务期限，2022 年确认股份支付 505,996.00 元。本次股权转让涉及股份支付每股公允价值按中瑞世联资产评估集团有限公司出具中瑞评报字[2021]第 000653 号评估报告确定，评估基准日为 2020 年 12 月 31 日。

8. 2021 年，赵彬、邹敬松受让离职员工持股平台份额 3.00 万元，共计确认股份支付金额 268,466.40 元。根据合伙协议约定的服务期限，2022 年确认股份支付金额 112,699.58 元。本次股权转让涉及股份支付每股公允价值按中瑞世联资产评估集团有限公司出具中瑞评报字[2021]第 000653 号评估报告确定，评估基准日为 2020 年 12 月 31 日。

9. 2022 年，李凤成、廖志胜、孙有星受让离职员工李江钢持股平台份额 14.00 万元，共计确认股份支付金额 3,144,439.17 元。根据合伙协议约定的服务期限，2022 年确认股份支付金额 1,160,740.24 元。

10. 2023 年，员工持股平台股份满足限售期条件，确认股份支付金额 5,739,827.28 元。

11. 2023 年，公司以 3 月 7 日作为授予日，向 160 名激励对象以 16.06 元/股授予 560.91 万份股票期权，向 47 名激励对象以 10.71 元/股授予 219.20 万股限制性股票；公司以 12 月 26 日作为授予日，向 26 名激励对象以 16.02 元授予 81.9 万份股票期权，向 2 名激励对象以 10.67 元/股授予 58.70 万股限制性股票。根据限制性股票和股票期权授予协议，2023 年确认股份支付费用 43,858,074.40 元。

12. 本期确认 2023 年度授予股权激励股份支付金额 21,681,363.55 元。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.8
-----------------	-----

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.8
利润分配方案	公司以截至本公告日总股本 250,791,426 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金 20,063,314.08 元，半年度不转增，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。上述分配预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	437,374,670.65	701,721,949.66
1至2年	1,316,974.00	
2至3年		482,800.00
3年以上	363,759.20	563,759.20
合计	439,055,403.85	702,768,508.86

(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	163,759.20	0.04%	163,759.20	100.00%		163,759.20	0.02%	163,759.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	438,891,644.65	99.96%	14,756,950.51	3.36%	424,134,694.14	702,604,749.66	99.98%	25,691,127.87	3.66%	676,913,621.79
其中：										
合计	439,055,403.85	100.00%	14,920,709.71	3.40%	424,134,694.14	702,768,508.86	100.00%	25,854,887.07	3.68%	676,913,621.79

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
深圳市安鼎信息技术有限公司	163,759.20	163,759.20	163,759.20	163,759.20	100.00%	客户资金周转困难
合计	163,759.20	163,759.20	163,759.20	163,759.20		

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
合并报表内关联方组合	151,503,556.51		
账龄组合	287,388,088.14	14,756,950.51	5.13%
合计	438,891,644.65	14,756,950.51	

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**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	163,759.20					163,759.20
按组合计提坏账准备	25,691,127.87	-10,934,177.36				14,756,950.51
合计	25,854,887.07	-10,934,177.36				14,920,709.71

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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
合并报表内关联方	67,538,500.68		67,538,500.68	15.38%	
合并报表内关联方	60,221,425.18		60,221,425.18	13.72%	
第一名	40,420,775.85		40,420,775.85	9.21%	2,021,038.79
第二名	29,595,829.47		29,595,829.47	6.74%	1,479,791.47
第三名	26,997,761.01		26,997,761.01	6.15%	1,349,888.05
合计	224,774,292.19		224,774,292.19	51.20%	4,850,718.31

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	228,406,167.95	109,561,548.24
合计	228,406,167.95	109,561,548.24

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方组合	227,456,418.02	107,500,000.00
押金保证金	4,245,745.61	3,946,710.04
应收暂付款	90,000.00	
合计	231,792,163.63	111,446,710.04

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）	185,211,920.97	57,696,253.62
1至2年	43,220,629.35	50,451,298.31
2至3年	111,037.30	3,028,137.30
3年以上	3,248,576.01	271,020.81
合计	231,792,163.63	111,446,710.04

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	231,792,	100.00%	3,385,99	1.46%	228,406,	111,446,	100.00%	1,885,16	1.69%	109,561,

计提坏账准备	163.63		5.68		167.95	710.04		1.80		548.24
其中：										
合计	231,792,163.63	100.00%	3,385,995.68	1.46%	228,406,167.95	111,446,710.04	100.00%	1,885,161.80	1.69%	109,561,548.24

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
按组合计提坏账准备	231,792,163.63	3,385,995.68	1.46%
合计	231,792,163.63	3,385,995.68	

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	9,812.68	90,259.66	1,785,089.46	1,885,161.80
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-11,031.47	11,031.47		
--转入第三阶段		-22,207.46	22,207.46	
本期计提	38,993.94	-34,957.80	1,496,797.74	1,500,833.88
2024 年 6 月 30 日余额	37,775.15	44,125.87	3,304,094.66	3,385,995.68

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	
按组合计提坏账准备	1,885,161.80	1,500,833.88				3,385,995.68
合计	1,885,161.80	1,500,833.88				3,385,995.68

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方	126,681,178.94	1 年以内	54.65%	0.00
第二名	合并范围内关联方	100,500,000.00	1 年以内； 1-2 年	43.36%	0.00
第三名	押金及保证金	3,000,000.00	3-4 年	1.29%	3,000,000.00
第四名	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	0.22%	25,000.00
第五名	押金及保证金	200,000.00	1-2 年； 2-3 年	0.09%	70,000.00
合计		230,881,178.94		99.61%	3,095,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

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	770,410,893.18		770,410,893.18	756,219,566.74		756,219,566.74
合计	770,410,893.18		770,410,893.18	756,219,566.74		756,219,566.74

(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		
新兆电	34,564,879.31						34,564,879.31	
智微软件	4,410,002.76					1,553,236.00	5,963,238.76	
香港智微	9,033,700.00						9,033,700.00	
东莞智微	678,057,688.46					2,372,907.35	680,430,595.81	
郑州智微	30,153,296.21					65,183.09	30,218,479.30	
腾云智算			10,200,000.00				10,200,000.00	
合计	756,219,566.74		10,200,000.00			3,991,326.44	770,410,893.18	

(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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,093,574,497.72	954,289,942.91	1,368,380,273.64	1,226,369,570.75
其他业务	113,482,792.11	106,002,836.59	182,850,803.21	168,403,446.19
合计	1,207,057,289.83	1,060,292,779.50	1,551,231,076.85	1,394,773,016.94

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：								
行业终端	691,772,181.43	605,800,912.56					691,772,181.43	605,800,912.56
ICT 基础设施	300,648,352.94	274,602,878.29					300,648,352.94	274,602,878.29
工业物联网	56,298,313.69	44,284,868.78					56,298,313.69	44,284,868.78
其他	158,338,441.77	135,604,119.87					158,338,441.77	135,604,119.87
按经营地区分类								
其中：								
华东	381,090,953.86	338,079,377.82					381,090,953.86	338,079,377.82
华南	342,106,793.08	304,859,829.57					342,106,793.08	304,859,829.57
境外	138,221,902.31	117,349,306.01					138,221,902.31	117,349,306.01
华北	134,602,733.51	115,782,316.62					134,602,733.51	115,782,316.62
西南	127,981,807.28	112,241,360.23					127,981,807.28	112,241,360.23
华中	82,131,618.38	71,231,707.09					82,131,618.38	71,231,707.09
东北	774,042.46	635,024.35					774,042.46	635,024.35
西北	147,438.95	113,857.81					147,438.95	113,857.81
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：								
在某一时点确认收	1,206,603,525.79	1,059,768,811.24					1,206,603,525.79	1,059,768,811.24

入								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,207,057,289.83	1,060,292,779.50					1,207,057,289.83	1,060,292,779.50

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

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 7,817,451.02 元，其中，2,778,460.91 元预计将于 2024 年 7-12 月确认收入，3,737,229.02 元预计将于 2025 年度确认收入，1,301,761.09 元预计将于 2026-2027 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	595,164.12	
子公司分红取得的投资收益	30,000,000.00	
合计	30,595,164.12	

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	188,801.82	
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）	6,706,760.15	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	595,164.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,556.87	
减：所得税影响额	390,252.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.13	
合计	6,974,917.09	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
2023 年第二季度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,386,108.28	主要系报告期确认政府补贴收益所致。
2023 年第二季度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,577,171.71	主要系报告期确认政府补贴收益所致。

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	2.84%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.20	0.20

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

4、其他