



鸿智科技

870726

广东鸿智智能科技股份有限公司

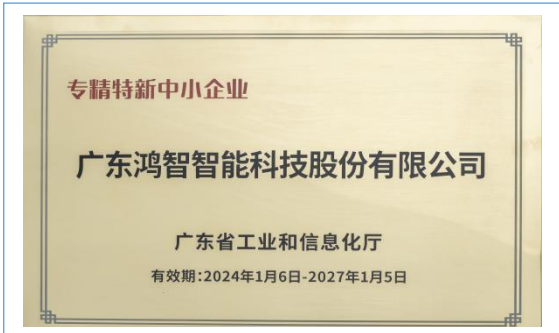
Guangdong Halsmart Intelligence Technology Corp. Ltd.



半年度报告

2024

公司半年度大事记



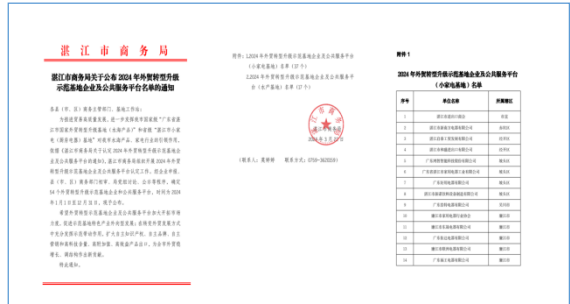
报告期内，公司通过“广东省专精特新中小企业”的复核评定。



报告期内，公司被评为“2023 年度广东省外经贸运行监测系统优秀样本企业”。



报告期内，公司产品“安全限压电压力锅”、“智能调控电饭煲”、“轻养智能慢炖煲”被评选为“2023 年广东省名优高新技术产品”。



报告期内，公司被认定为“2024 年外贸转型升级示范基地企业及公共服务平台(小家电基地)”。



报告期内，公司深化员工激励机制，对首批优秀管理人才、业务骨干等实施员工持股计划，大大提高了公司员工的凝聚力。



报告期内，公司获得 5 个授权专利证书，其中发明专利 1 个，实用新型 2 个，外观设计 2 个。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	34
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	38
第七节	财务会计报告	41
第八节	备查文件目录	119

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈建波、主管会计工作负责人陈莹及会计机构负责人（会计主管人员）李志明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
鸿智科技、股份公司、公司、本公司	指	广东鸿智智能科技股份有限公司
广盈投资	指	湛江广盈投资中心（有限合伙）
京通投资	指	广东京通投资有限公司
光明电器	指	湛江市官渡光明电器有限公司
浙江鸿智、合资公司、控股子公司	指	浙江鸿智智能电器有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会，董事会，监事会
章程，公司章程	指	《广东鸿智智能科技股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
海通证券	指	海通证券股份有限公司
北交所	指	北京证券交易所
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	鸿智科技
证券代码	870726
公司中文全称	广东鸿智智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Hallsmart Intelligence Technology Corp. Ltd. -
法定代表人	陈建波

二、 联系方式

董事会秘书姓名	陈莹
联系地址	湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西
电话	0759-3836022
传真	0759-3836100
董秘邮箱	dos@hallsmart.com.cn
公司网址	www.hallsmart.com.cn
办公地址	湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西
邮政编码	524051
公司邮箱	dos@hallsmart.com.cn

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2024 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）
公司中期报告备置地	董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2023 年 8 月 8 日
行业分类	制造业（C）-电气机械和器材制造业（38）-家用电力器具制造（385）-家用厨房电器具制造（3854）
主要产品与服务项目	公司经营范围为：机械电气设备制造；机械电气设备销售；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；照明器具制造；照明器具销售；五金产品制造；橡胶制品制造；橡胶制品销售；模具制造；模具销售；非居住房地产租赁；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

普通股总股本（股）	60,521,738
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（广东京通投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（游进、唐伟、陈建波），一致行动人为（游进、唐伟、陈建波）

五、 注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91440800712348814H
注册地址	广东省湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西
注册资本（元）	60,521,738 元

六、 中介机构

适用 不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市中山南路 888 号海通外滩金融广场
	保荐代表人姓名	冯国海、杜宪
	持续督导的期间	2023 年 8 月 8 日 - 2026 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	207,482,748.10	183,327,035.33	13.18%
毛利率%	18.35%	18.60%	-
归属于上市公司股东的净利润	14,358,781.91	15,939,752.84	-9.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,491,628.01	16,326,933.45	-11.24%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	5.66%	12.47%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.71%	12.77%	-
基本每股收益	0.23	0.35	-34.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	344,044,384.18	345,095,472.01	-0.30%
负债总计	90,035,632.30	97,471,227.98	-7.63%
归属于上市公司股东的净资产	252,125,200.30	245,489,797.67	2.70%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.17	5.88	-29.08%
资产负债率%（母公司）	26.27%	28.41%	-
资产负债率%（合并）	26.17%	28.24%	-
流动比率	3.29	3.11	-
利息保障倍数	73.22	39.90	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,760,253.43	17,416,442.17	-15.25%
应收账款周转率	2.24	1.84	-
存货周转率	4.89	5.59	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.31%	3.00%	-
营业收入增长率%	13.18%	-12.62%	-
净利润增长率%	-11.49%	29.12%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-50,843.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-122,068.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,606.75
非经常性损益合计	-160,304.73
减：所得税影响数	-24,839.41
少数股东权益影响额（税后）	-2,619.22
非经常性损益净额	-132,846.10

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司成立于1999年5月，是国家高新技术企业、广东省专精特新中小企业，专业从事电饭锅、智能电饭煲、慢炖锅、压力锅、空炸烤箱、智能炒菜机等全系列智能厨房小家电产品及电热器等生活电器的研发、生产及销售。

公司在美洲、欧洲、日韩等地均建立了销售网络，取得了美国、德国、英国、韩国等国际市场的认证，为众多国内外品牌客户提供了研发、设计和生产制造服务，并进入了国际一线知名小家电品牌商及大型连锁零售商的供应链体系。公司坚持进行前瞻性战略布局，聚焦家电行业发展趋势，以创新为发展引擎，持续推进技术创新及研发项目立项，强化技术支撑，以数字化制造为着力点，提升企业综合竞争力。

1、采购模式

公司主要采用以销定采、通用原材料及标准部件适当储备的采购模式。采购部根据销售订单对应的BOM表，确认采购需求的合理性、可行性及履行审批程序后，向经评定合格的供应商下达采购订单。

2、生产模式

公司以自主生产为主，注重产品的开发设计、生产计划、生产过程和产品品质管理。

3、销售模式

公司以ODM业务为主，公司根据客户对产品提出外观、功能、技术和规格等需求进行研发和设计，通过客户确认后根据订单组织生产。公司持续通过扩品类、推新品、稳固现有客户、主动拓展大客户

的布局保持业绩稳中有升。

公司在持续加强国内外 ODM 业务的基础上，基于多年 ODM 业务沉淀的厨房小家电产品设计与生产能力，采用国际、国内多品牌组合运营、线上渠道为主、线下渠道为辅的营销模式，旨在通过双品牌运营带动自主品牌业务实现持续增长。

4、研发模式

公司技术中心先后被评为“省级企业技术中心”和“省级工程技术研究开发中心”，拥有经验丰富的研发团队并配备了专业的仪器设备。公司根据市场调研或客户需求进行产品策划，明确研发目标后，制定研发计划并开展研发工作。

截至报告期末，公司主营业务没有发生重大变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是

七、经营情况回顾

（一）经营计划

2024 年上半年，面对复杂多变的外部环境，公司坚持“生存第一、稳健经营、开拓进取、追求永续”的经营理念，围绕既定战略目标，依托市场调研结果，有序地推进研发、生产及销售等各项业务计划，实现营业收入 2.07 亿元，同比增长 13.18%，经营业绩稳步提升。

（一）研发战略

1、技术研发：公司专注于自主研发与创新，凭借持续的技术革新与升级，为经营发展注入源源不断的内生动力。报告期内，公司获得 5 个授权专利证书，其中发明专利 1 个，实用新型 2 个，外观设计 2 个。截至报告期末，公司累计拥有 166 项专利，正处于申请阶段的专利有 18 项，其中 6 项发明专利已进入审查阶段。

公司围绕“物联网+”和“智能加热”进行技术创新，并取得了系列成果。在物联网板块，进行了基于物联网的控制方法和系统的研究创新，并将其应用于 IH 电饭煲和空炸烤箱上，研发出系列可配备物联网功能的 IH 电饭煲和空炸烤箱，极大地提升产品的控制便捷性和智能化水平。在智能加热板块，针对提高热效率和烹饪效果的智能分段加热技术进行了研究创新，并取得技术突破。该技术能够在烹饪过程中确保食材受热均匀，显著提升热效率，并根据食材烹饪指标、火候预设关系及烹饪时长，智能分配加热体的火力和加热时长，使得用户能够获得精准控制的智能分段加热体验。

2、产品开发：公司在巩固现有市场份额的基础上，实施多元化市场战略，细分不同年龄、不同职业人群的家庭需求以及食堂、餐馆等使用场景，综合外观设计、智能互联、功能集成等多种维度，持续研发满足不同层次消费需求的创新品。报告期内，根据市场环境变化和业务发展需求，公司积极推

进多项产品研发项目，其中多款电炖锅新产品已量产并销售，进一步完善多元化产品矩阵。

（二）市场战略

报告期内，公司从电商布局、线下参展等营销维度加速品牌发展进程。

（1）电商布局：公司“ICOOK（自煮食代）”自主品牌，秉承“享生活，悦自己”的核心理念，聚焦细分生活场景，提供能够满足智能、健康、美学等消费需求的高品质产品及服务。在数字化浪潮的强劲推动下，电商行业正以迅猛态势蓬勃发展。2024年上半年，电商平台GMV（商品交易总额）同比增幅较大。为进一步扩大市场份额，公司加大力度深化ICOOK品牌在天猫、京东、拼多多、亚马逊、Temu等主流电商平台的布局，并在小红书、抖音等新媒体平台上增设视频号渠道，以此增加品牌曝光度，加强消费者互动。

（2）线下参展：公司参加了第135届中国进出口商品交易会、2024年中国家电及消费电子博览会等线下展会，通过展位布置、产品演示等直观体验方式，对外展示公司最新产品及技术，扩大品牌知名度和行业影响力。截至报告期末，公司不仅与国内知名品牌达成合作，还在欧洲、东亚、东南亚等地开发了一批新客户，进一步拓宽海外市场、丰富客户梯队。

报告期内，公司主营业务、商业模式、收入模式均未发生重大变化，核心团队稳定。

（二）行业情况

2024年上半年，厨房小家电市场呈现量涨额跌的趋势。根据奥维云网（AVC）2024年1-6月全渠道推总数据显示，厨房小家电整体零售额261亿元，同比下降5.4%，零售量13,149万台，同比上涨0.4%。其中，线上零售额206亿元，同比下降2.8%；线下零售额55亿元，同比下降13.8%。

从2024年上半年厨房小家电全品类均价大盘来看，线上均价延续2023年线上行业均价趋势，但均价下滑幅度明显收窄。低价只是短期消费内卷环境下的品牌抗疲弱策略，从整个价格段的同期对比流向来看，消费者对具备独特体验、强大功能及创新技术的产品存在潜在需求。

此外，汇总上半年全品类厨房小家电热销产品情况，消费需求主要集中在以下三点：（1）产品需求更加智能化。刚需品类市场饱和，创新产品技术、实现产品体验差异化，将成为破局的关键。而针对细分场景应用品类，则需通过研发多元化功能，解决产品使用频次较低的问题。（2）产品需求更加健康化。受到疫情的影响，健康消费成为当前消费升级趋势之一，这一需求呈现出持续且不可逆的态势。无涂层电饭煲、电蒸锅等健康类家电产品深受消费者喜爱。（3）提高产品空间利用效率。从厨房收纳的整体视角出发，目前厨房大家电领域已广泛采用嵌入式产品以优化空间利用，而在小家电行业，这一趋势虽尚未全面展开，但无疑是潜在的核心发展方向。

基于行业发展现状，公司面临新的发展机遇与挑战，公司将继续深入分析市场形势，找准切入点、发力点，积极应对挑战，把握发展先机，推动公司经营发展迈向新台阶。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	168,696,527.71	49.03%	169,965,546.81	49.25%	-0.75%
应收票据	230,668.28	0.07%	136,252.05	0.04%	69.30%
应收账款	79,427,806.49	23.09%	94,318,377.03	27.33%	-15.79%
预付账款	1,062,134.44	0.31%	799,329.48	0.23%	32.88%
其他应收款	4,030,521.17	1.17%	4,142,166.28	1.20%	-2.70%
存货	36,567,672.89	10.63%	29,273,448.53	8.48%	24.92%
其他流动资产	4,775,782.80	1.39%	2,545,634.27	0.74%	87.61%
投资性房地产	1,277,349.51	0.37%	1,339,881.03	0.39%	-4.67%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	30,656,612.32	8.91%	30,764,874.38	8.91%	-0.35%
在建工程	7,006,996.26	2.04%	-	-	100.00%
无形资产	4,043,706.40	1.18%	4,102,684.43	1.19%	-1.44%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	173,127.72	0.05%	272,758.39	0.08%	-36.53%
递延所得税资产	1,168,819.68	0.34%	1,241,725.71	0.36%	-5.87%
其他非流动资产	4,926,658.51	1.43%	6,192,793.62	1.79%	-20.45%
短期借款	10,012,875.00	2.91%	10,157,585.71	2.94%	-1.42%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	68,233,043.29	19.83%	77,938,198.49	22.58%	-12.45%
合同负债	5,844,875.96	1.70%	3,691,725.30	1.07%	58.32%
应付职工薪酬	3,061,030.97	0.89%	4,426,314.59	1.28%	-30.84%
应交税费	2,055,467.99	0.60%	531,357.27	0.15%	286.83%
其他应付款	368,781.21	0.11%	223,027.10	0.06%	65.35%
其他流动负债	70,021.20	0.02%	25,663.40	0.01%	172.84%
递延收益	389,536.68	0.11%	477,356.12	0.14%	-18.40%
资产合计	344,044,384.18	100.00%	345,095,472.01	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、 应收票据：报告期末较上年期末增加9.44万元，增幅为69.30%，主要原因是报告期内收到内销客户的银行承兑汇票。
- 2、 预付账款：报告期末较上年期末增加26.28万元，增幅为32.88%，主要原因是报告期内为锁定材料成本预付部分供应商货款所致。
- 3、 存货：报告期末较比上年期末增加729.42万元，增幅为24.92%，主要原因是报告期销售订单增加、备货自有品牌库存，以及受红海危机等地缘事件的影响，导致国际航运受阻、海运成本上涨，部分客户要求延期出货所致。
- 4、 其他流动资产：报告期末较上年期末增加223.01万元，增幅为87.61%，主要原因是报告期内材料成本略有上升、备库存购进原材料导致“增值税-待认证进项税额”增加77.39万元，年度汇算清缴后待退预缴企业所得税145.62万元。

- 5、在建工程：报告期末较上年期末增加700.70万元，增幅为100.00%，主要原因是公司推进募集项目建设、增购资产所致。
- 6、长期待摊费用：报告期末较上年期末减少9.96万元，降幅为36.53%，主要原因是报告期内摊销费用，待摊原值减少。
- 7、合同负债：报告期末较上年期末增加215.32万元，增幅为58.32%，主要原因是报告期内收到客户预付货款增加所致。
- 8、应付职工薪酬：报告期末比上年期末减少136.53万元，降幅为30.84%，主要原因是报告期内已支付上年度计提的年终奖金。
- 9、应交税费：报告期末较上年期末增加152.41万元，增幅为286.83%，主要原因是预提 2024 年第二季度的企业所得税、房产税、附加税等相关税费。
- 10、其他应付款：报告期末较上年期末增加14.58万元，增幅为65.35%，主要原因是计提报告期内应付未付的期间费用。
- 11、其他流动负债：报告期末较上年期末增加4.44万元，增幅为172.84%，主要原因是报告期内收到内销客户预付货款，根据会计核算要求进行价税重分类后“待转销项税额”增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	207,482,748.10	-	183,327,035.33	-	13.18%
营业成本	169,414,202.45	81.65%	149,234,437.56	81.40%	13.52%
毛利率	18.35%	-	18.60%	-	-
税金及附加	1,366,178.41	0.66%	1,250,249.58	0.68%	9.27%
销售费用	9,270,121.95	4.47%	4,511,685.50	2.46%	105.47%
管理费用	7,860,789.76	3.79%	6,369,713.39	3.47%	23.41%
研发费用	7,239,387.61	3.49%	5,006,829.11	2.73%	44.59%
财务费用	-4,269,872.82	-2.06%	-1,978,491.05	-1.08%	-115.81%
信用减值损失	789,032.18	0.38%	601,302.44	0.33%	-31.22%
资产减值损失	-535,045.82	-0.26%	-314,428.96	-0.17%	70.16%
其他收益	239,687.38	0.12%	115,158.41	0.06%	108.14%
投资收益	-	-	-124,390.00	-0.07%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-369,140.00	-0.20%	-100.00%
资产处置收益	-50,843.03	-0.02%	-	-	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,044,771.45	8.22%	18,841,113.13	10.28%	-9.53%
营业外收入	290.37	0.00%	135.02	0.00%	115.06%
营业外支出	122,072.08	0.06%	77,270.03	0.04%	57.98%

所得税费用	2,815,102.61	1.36%	2,824,225.28	1.54%	-0.32%
净利润	14,107,887.13	-	15,939,752.84	-	-11.49%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，营业收入较上年同期增加2,415.57万元，同比增长13.18%，主要原因是报告期内销售订单同比增加业绩增长。
- 2、报告期内，营业成本较上年同期增加2,017.98万元，同比增长13.52%，主要原因是报告期内营业收入增长，营业成本随之增加。
- 3、报告期内，销售费用较上年同期增加475.84万元，同比增长105.47%，主要原因是报告期内公司大力拓展国内、境外电商业务，电商平台费用增加，参与各地展览会，参展费用及营销人员薪酬等费用增加所致。
- 4、报告期内，研发费用较上年同期增加223.26万元，同比增长44.59%，主要原因是公司坚持技术创新战略布局，并借助杭州分公司所在地的人才、行业等资源优势增强研发实力，加大研发投入。
- 5、报告期内，财务费用较上年同期减少229.14万元，同比下降115.81%，主要原因是控制银行融资额度减少贷款利息及利息收入增加、外币汇率波动汇兑收益增加所致。
- 6、报告期内，信用减值损失较上年同期减少18.77万元，同比下降31.22%，主要原因是加强应收账款管理及时回笼货款，从而减少坏账准备金计提。
- 7、报告期内，资产减值损失较上年同期增加22.06万元，同比增长70.16%，主要原因是报告期内计提存货跌价准备增加。
- 8、报告期内，其他收益较上年同期增加12.45万元，同比增长108.14%。主要原因是本期收到政府财政补助金较上年同期增加所致。
- 9、报告期内，投资收益较上年同期减少12.44万元，同比下降100.00%，公允价值变动收益较上年同期减少36.91万元，同比下降100.00%，两者变动的主要原因是报告期内汇率相对稳定未购买远期结售汇，本期未形成与外币远期汇兑产生的相关收益。
- 10、报告期内，资产处置收益较上年同期减少5.08万元，同比下降100.00%，主要原因是报告期内转让固定资产所致。
- 11、报告期内，营业外支出较上年同期增加4.48万元，同比增长57.98%，主要原因是报告期内增加对外捐赠所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	206,699,674.51	182,697,048.60	13.14%
其他业务收入	783,073.59	629,986.73	24.30%
主营业务成本	169,226,430.46	149,126,843.72	13.48%
其他业务成本	187,771.99	107,593.84	74.52%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	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
电饭煲	164,195,977.06	135,534,532.98	17.46%	17.22%	18.49%	减少 0.88 个百分点
慢炖锅	35,230,555.55	27,693,051.08	21.39%	-1.71%	-5.38%	增加 3.04 个百分点
压力锅	4,644,923.12	3,911,280.40	15.79%	-7.80%	-2.38%	减少 4.68 个百分点
其他厨房小家电	2,628,218.78	2,087,566.00	20.57%	50.73%	42.34%	增加 4.68 个百分点
其他业务收入	783,073.59	187,771.99	76.02%	24.30%	74.52%	减少 6.90 个百分点
合计	207,482,748.10	169,414,202.45	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	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
境外	193,384,501.26	157,271,846.07	18.67%	18.87%	20.03%	减少 0.79 个百分点
境内	14,098,246.84	12,142,356.38	13.87%	-31.70%	-33.31%	增加 2.07 个百分点
合计	207,482,748.10	169,414,202.45	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

报告期内公司营业收入 20,748.27 万元，同比增加 2,415.57 万元，同比增长 13.18%，业绩稳中有升。

从收入构成来看，报告期内，主营业务收入、其他业务收入占营业收入的比例分别为 99.62%、0.38%，去年同期占比分别为 99.66%、0.34%，公司收入结构保持稳定。

从产品分类来看，公司营业收入的产品结构，随着客户的需求及订单的周期性而变动。电饭煲产品报告期内实现营业收入 16,419.60 万元，同比增长 17.22%，主要是境外订单同比增加。慢炖锅类产品收入较同期下降 61.42 万元，同比下降 1.71%，压力锅类产品收入较同期下降 39.30 万元，同比下降 7.80%，主要原因是客户采购计划及周期有所调整。其他厨房小家电及生活小家电产品主要是公司近年推出市场的烘烤类产品及智能炒菜机等品类，报告期内实现营业收入 262.82 万元，同比增长 50.73%。

从区域分类来看，报告期内公司境外收入同比增长 18.87%，主要是公司大力拓展跨境电商、市场消费需求逐步恢复等因素，从而拉动境外业绩上升。境内市场受周期性产品订单结构等因素影响业绩略有下滑。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,760,253.43	17,416,442.17	-15.25%
投资活动产生的现金流量净额	-10,536,170.63	-6,971,728.16	51.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,646,394.04	-4,970,418.20	73.96%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额：报告期内投资活动产生的现金流量净额（流出）同比增加 356.44 万元，主要原因是报告期内启动募投项目建设，增加固定资产等投资。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内筹资活动产生的现金流量净额（流出）同比增加 367.60 万元，主要原因有：
 - （1）报告期内用公司回购股份实施员工持股计划，收到员工认购股份款项 619.79 万元；
 - （2）报告期内实施权益分派进行现金分红 1,460.86 万元。
 - （3）报告期内同比减少支付公司上市发行股票相关的费用 448.80 万元。

4、理财产品投资情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

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	净利润
浙江鸿智智能电器有限公司	控股子公司	家用电器制造与销售	10,000,000	4,350,914.37	4,280,799.04	67,785.56	-570,215.42

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、对关键审计事项的说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司既是市场经济的主体，也是社会生活的成员。公司主动承担社会责任，扶贫济困、助学助教、奉献爱心，始终如一地积极参加“广东扶贫济困日”活动。报告期内，公司参与了坡头区 2024 年广东扶贫济困日的捐赠活动。未来，在持续推进业务发展的过程中，公司将会坚持树立良好的社会形象，勇于担当社会责任，实现社会共享企业发展成果。

(三) 环境保护相关的情况

适用 不适用

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

十三、 对 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
宏观经济波动风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>厨房小家电的需求与宏观经济波动以及居民可支配收入息息相关。当前全球经济面临较大的不确定性，主要发达经济体货币政策收紧、新兴市场的债务问题严峻、地缘政治局势紧张、全球经济增长动力不断回落。若宏观经济形势下行，将导致居民可支配收入下降，可能抑制厨房小家电的需求，因此可能给公司经营业绩的持续增长带来负面影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司坚持国际国内市场并举，两条腿走路的市场原则，保持对国际市场的关注度和敏感度，采取市场调研、行业分析等举措，及时调整市场策略，并积极扩大 ICOOK（自煮食代）的影响力和知名度，大力开拓国内市场。</p>
市场竞争风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>近年来，随着居民收入水平不断提高、小家电行业销售渠道变革以及智能、健康、绿色消费理念的兴起推动创新产品的不断推出，行业中涌现出一批以少数爆品为核心的小家电企</p>

	<p>业；同时，行业内家电巨头亦不断切入厨房小家电领域，市场竞争进一步加剧。如果公司不能持续保持以消费者为中心，紧跟消费趋势进行研发、设计和生产，将可能面临市场份额和盈利能力下滑的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司在管理团队的领导下及时把握消费新趋势，精准洞察消费新需求，提前感知市场变化并顺应变化，使产品及服务与市场相匹配。</p>
生产要素价格波动风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司采购的原材料和零部件规格型号众多，按类别划分主要包括五金制品、电子元器件、橡胶及塑料制品、陶瓷玻璃等化工制品及包装材料等。各类原材料的采购价格会随宏观经济、市场供求等因素影响而波动，未来原材料的采购价格较难预测。如果未来原材料价格波动较大，将对公司的盈利能力造成影响。如果未来原材料价格上涨，公司将面临主营业务成本上升的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司密切关注、预测原材料价格走势，当具有价格优势时适当储备大宗材料以稳定材料成本，保证生产正常、材料持续供应。</p>
技术开发风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>厨房小家电领域对产品的工艺设计与技术创新要求较高。随着“懒人经济”和“趣味生活”等理念的兴起，公司需要时刻把握消费者需求变化，解决消费者在厨房小家电使用过程中的根本痛点，持续加大核心产品及新品类的研发投入。由于消费者偏好的不确定性，若公司选择投入的研发方向并由此取得的创新成果与未来的行业发展趋势和市场需求存在差异，致使公司的新产品无法有效满足客户的未来需求，将导致公司新产品在厨房小家电领域缺乏竞争力。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司制定人才培养计划，既要抓好“内才培养”又要重视“外才引进”，通过开展多层次、多形式、多内容的岗位工作技能培训，加强核心技术人员队伍建设，为企业创新发展提供坚实的人才支撑。</p>

汇率波动造成的产品出口与汇兑损失	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司产品外销收入占当期主营业务收入的比例较高，出口产品主要以美元进行计价和结算，因此人民币对美元的汇率波动将对公司的经营业绩产生影响。未来若汇率市场出现大幅波动，则可能会对公司经营业绩构成较大影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司增强汇率风险管理意识，持续关注货币政策及汇率变动情况，同时与金融机构保持沟通与合作，利用金融工具尽可能降低汇率波动对主营业务及财务的负面影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	883,983.78	0	883,983.78	0.35%

2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	5,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品，提供劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

注：1、2023年9月，公司与关联方杭州海外五金电器有限公司（以下简称：海外海）的子公司杭州海弘电器有限公司共同投资成立浙江鸿智智能电器有限公司（以下简称：浙江鸿智），公司持有浙江鸿智股份56.00%，浙江鸿智系公司控股子公司。2024年预期其业务规模增长。

2、报告期内，公司与海外海签订《模具加工合同书》，截止报告期末该批模具尚未交付，已向关联方预付模具款619,858.42元。

2、重大日常性关联交易

适用 不适用

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
杭州海外五金电器有限公司	预付账款	813,893.77	619,858.42	1,433,752.19	向关联方购买模具的预付账款	公司与关联方进行关联交易为正常经营实际需求，符合公司和全体股东利益，不影响公司的独立性。	2024年4月23日

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、员工持股计划

(1) 基本情况

公司于 2024 年 4 月 1 日召开 2024 年第一次职工代表大会，审议通过了《关于公司〈2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》。

公司于 2024 年 4 月 1 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议，于 2024 年 4 月 17 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2024 年员工持股计划有关事宜的议案》，同意公司实施员工持股计划，并授权公司董事会办理本次员工持股计划的相关事宜。

公司于 2024 年 5 月 27 日召开 2024 年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司 2024 年员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员的议案》《关于授权公司 2024 年员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。

2024 年 5 月 27 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《股份登记确认书》，公司股权激励计划限制性股票已于 2024 年 5 月 24 日完成登记。本次登记的总量为 602,324 股，其中，有限售条件流通股数量为 602,324 股，无限售条件流通股数量为 0 股。

具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<https://www.bse.cn/>）发布的相关公告。

(2) 本次员工持股计划的股票来源及数量

本员工持股计划的股份来源为公司回购专用账户回购的公司 A 股普通股股票。

本次员工持股计划通过非交易过户方式过户的股份数量为 602,324 股，占公司现有总股本的 1.4431%，全部来源于上述回购股份。本次非交易过户完成后，公司回购专用证券账户持有公司股票数量为 0 股。

(3) 本次员工持股计划认购情况

本员工持股计划以“份”作为认购单位，每份份额为 1.00 元，根据《广东鸿智智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划》，本员工持股计划拟募集资金总额不超过 6,197,913.96 元，实际募资总额为 6,197,913.96 元（对应股份数量为 6,197,913.96 股），未超过股东大会审议通过的募资总额上限。

本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。公司不以

任何方式向持有人提供垫资、担保、借贷等财务资助。本员工持股计划不存在第三方为员工参加持股计划提供奖励、资助、补贴、兜底等安排。

（五） 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

报告期内，公司相关承诺无重大变化，所有承诺人均严格信守承诺，未出现违反承诺的情形。

1、实际控制人、股东、关联方签订了在挂牌前、挂牌期间及挂牌后避免资金占用的承诺函，截至报告期末，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

2、有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法全部承继，公司将积极履行变更程序，将有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。截至报告期末，有限公司存续的资产、资格与资质证书、土地、房产已全部完成变更。

3、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不直接或通过其他企业间接从事构成与鸿智科技业务有同业竞争的经营活动。截至报告期末，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在从事同业竞争经营活动的情形。

4、控股股东、实际控制人关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

（1）自鸿智科技在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位/本人已持有（包括直接持有和间接持有，全文同）的鸿智科技股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份，若因鸿智科技进行权益分派等导致本单位/本人持有的鸿智科技股份发生变化的，就本单位/本人届时所持股份本单位/本人仍将遵守本承诺函所提及的承诺事项。同时，本单位/本人自鸿智科技审议本次发行上市的股东大会确定的股权登记日次日起至本次发行上市完成之日不转让或委托他人管理本单位/本人持有的鸿智科技股份；但本次发行上市终止的，本单位/本人可以申请解除自愿限售。

（2）若鸿智科技在北京证券交易所上市后 6 个月内发生鸿智科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次公开发行的发行价（指鸿智科技本次公开发行股票的发价价格，如果因鸿智科技上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作除权除息处理，下同），或者鸿智科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本单位/本人持有鸿智科技股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本单位/本人不转让或者委托他人管理本单位/本人持有的鸿智科技本次发行前已发行的股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份。

（3）本单位/本人在减持股份时，将按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持并履行相应的信息披露义务。如本单位/本人在锁定期届满后减持公开发行并上市前所持股份的，本单位/本人将明确并披露未来 12 个月的控制权安排，保证鸿智科技持续稳定经营。

（4）在本单位/本人所持鸿智科技股份锁定期届满后 2 年内，若本单位/本人试图通过任何途

径或手段减持本单位/本人在本次发行前已持有的鸿智科技股份，则减持价格不低于发行价。减持方式将采用包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等北京证券交易所认可的合法方式。

(5) 本单位/本人所持鸿智科技股份的限售、减持及其他股份变动事宜，将遵守《公司法》《证券法》，以及《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等中国证监会和北京证券交易所关于上市公司股份变动的相关规定。

(6) 相关法律法规和规范性文件对股份减持、锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

(7) 若上述锁定、减持等内容与证券监管机构的最新监管要求不相符，本单位/本人同意根据证券监管机构的最新监管意见进行相应调整，按中国证监会和北京证券交易所的有关规定执行。

(8) 如果本单位/本人未履行上述承诺减持鸿智科技股票，本单位/本人将承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给鸿智科技或投资者带来的损失。

5、持股 10%以上股东关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

光明电器作为发行人 10%以上股份的股东、发行人董事宋亚养控制的企业，承诺如下：

(1) 本公司自鸿智科技在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司已持有的鸿智科技股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份，若因鸿智科技进行权益分派等导致本公司持有的鸿智科技股份发生变化的，本公司届时所持鸿智科技的股票仍应遵守本承诺函项下的承诺。同时，本公司自鸿智科技审议本次发行上市的股东大会确定的股权登记日次日起至本次发行上市完成之日不转让或委托他人管理本公司持有的鸿智科技股份；但本次发行上市终止的，本公司可以申请解除自愿限售。

(2) 若鸿智科技在北京证券交易所上市后 6 个月内发生鸿智科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次公开发行的发行价（指鸿智科技本次公开发行股票的发价价格，如果因鸿智科技上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作除权除息处理，下同），或者鸿智科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本公司持有鸿智科技股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的鸿智科技本次发行前已发行的股份，也不要求或提议由鸿智科技回购该部分股份。

(3) 本公司在减持股份时，将按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持并履行相应的信息披露义务。

(4) 在本公司所持鸿智科技股份锁定期限届满后 2 年内，若本公司试图通过任何途径或手段减持本公司在本次发行前已持有的鸿智科技股份，则减持价格不低于发行价。减持方式将采用包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等北京证券交易所认可的合法方式。

(5) 本公司所持鸿智科技股份的限售、减持及其他股份变动事宜，将遵守《公司法》《证券法》，以及《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等中国证监会和北京证券交易所关于上市公司股份变动的相关规定。

(6) 相关法律法规和规范性文件对股份减持、锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

(7) 若上述锁定、减持等内容与证券监管机构的最新监管要求不相符，本公司同意根据证券监管机构的最新监管意见进行相应调整，按中国证监会和北京证券交易所的有关规定执行。

(8) 如果本公司未履行上述承诺减持鸿智科技股份，本公司将承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给鸿智科技或投资者带来的损失。

6、实际控制人控制的主体关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

广盈投资作为发行人的控股股东、实际控制人控制的主体，承诺如下：

(1) 自鸿智科技在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位已持有（包括直接持有和间接持有，全文同）的鸿智科技股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份，若因鸿智科技进行权益分派等导致本单位持有的鸿智科技股份发生变化的，就本单位届时所持股份本单位仍将遵守本承诺函所提及的承诺事项。同时，本单位自鸿智科技审议本次发行上市的股东大会确定的股权登记日次日起至本次发行上市完成之日不转让或委托他人管理本单位持有的鸿智科技股份；但本次发行上市终止的，本单位可以申请解除自愿限售。

(2) 若鸿智科技在北京证券交易所上市后 6 个月内发生鸿智科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次公开发行的发行价（指鸿智科技本次公开发行股票的发价价格，如果因鸿智科技上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照有关规定作除权除息处理，下同），或者鸿智科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本单位持有鸿智科技股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本单位不转让或者委托他人管理本单位持有的鸿智科技本次发行前已发行的股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份。

(3) 本单位在减持股份时，将按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持并履行相应的信息披露义务。

(4) 在本单位所持鸿智科技股份锁定期限届满后 2 年内，若本单位试图通过任何途径或手段减持本单位在本次发行前已持有的鸿智科技股份，则减持价格不低于发行价。减持方式将采用包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等北京证券交易所认可的合法方式。

(5) 本单位所持鸿智科技股份的限售、减持及其他股份变动事宜，将遵守《公司法》《证券法》，以及《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等中国证监会和北京证券交易所关于上市公司股份变动的相关规定。

(6) 相关法律法规和规范性文件对股份减持、锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

(7) 若上述锁定、减持等内容与证券监管机构的最新监管要求不相符，本单位同意根据证券监管机构的最新监管意见进行相应调整，按中国证监会和北京证券交易所的有关规定执行。

(8) 如果本单位未履行上述承诺减持鸿智科技股票，本单位将承担相应法律后果，赔偿因未履行

承诺而给鸿智科技或投资者带来的损失。

7、持有股份的董事、高级管理人员关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

(1) 自鸿智科技在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已持有（包括直接持有和间接持有，全文同）的鸿智科技股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份，若因鸿智科技进行权益分派等导致本人持有的鸿智科技股份发生变化的，本人届时所持股份仍将遵守本承诺函所作承诺。同时，本人自鸿智科技审议本次发行上市的股东大会确定的股权登记日次日起至本次发行上市完成之日不转让或委托他人管理本人持有的鸿智科技股票；但本次发行上市终止的，本人可以申请解除自愿限售。

(2) 若鸿智科技在北京证券交易所上市后 6 个月内发生鸿智科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次公开发行的发行价（指鸿智科技本次公开发行股票的发价价格，如果因鸿智科技上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照北京证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者鸿智科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本人持有鸿智科技股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的鸿智科技本次发行前已发行的股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份。

(3) 在本人任职期间内，每年转让的股份不超过所持有鸿智科技股份总数的 25%；离任后 6 个月内，本人不转让所持有的鸿智科技股份。若在任期届满前离职的，本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过所持有鸿智科技股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有鸿智科技股份。

(4) 在本人所持鸿智科技股份锁定期限届满后 2 年内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前已持有的鸿智科技股份，则减持价格不低于发行价。减持方式将采用包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等北京证券交易所认可的合法方式。

(5) 本人在减持股份前时，将按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持并履行相应的信息披露义务。

(6) 本人所持股份的限售、减持及其他股份变动事宜，将遵守《公司法》《证券法》，以及《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等中国证监会和北京证券交易所关于上市公司股份变动的相关规定。

(7) 相关法律法规和规范性文件对股份减持、锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

(8) 若上述减持、锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据证券监管机构的最新监管意见进行相应调整。

(9) 本人不因职务变更或离职等原因而终止履行上述承诺。

(10) 本人承诺，如果本人未履行上述承诺减持鸿智科技股票，本人承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给鸿智科技或投资者带来的损失。

8、持有股份的监事关于自愿锁定股份及减持意向的承诺

(1) 自鸿智科技在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已持有（包括直接持有和间接持有，全文同）的鸿智科技股份，也不要求或提议鸿智科技回购该部分股份，若因鸿智科技进行权益分派等导致本人持有的鸿智科技股份发生变化的，本人届时所持股份仍将遵守本承诺函所作承诺。同时，本人自鸿智科技审议本次发行上市的股东大会确定的股权登记日次日起至本次发行上市完成之日不转让或委托他人管理本人持有的鸿智科技股票；但本次发行上市终止的，本人可以申请解除自愿限售。

(2) 在本人任职期间内，每年转让的股份不超过所持有鸿智科技股份总数的 25%；离任后 6 个月内，本人不转让所持有的鸿智科技股份。若在任期届满前离职的，本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过所持有鸿智科技股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有鸿智科技股份。

(3) 本人在减持股份前时，将按照符合相关法律、法规、业务规则的方式进行减持并履行相应的信息披露义务。

(4) 本人所持股份的限售、减持及其他股份变动事宜，将遵守《公司法》《证券法》，以及《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等中国证监会和北京证券交易所关于上市公司股份变动的相关规定。

(5) 相关法律法规和规范性文件对股份减持、锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。

(6) 若上述减持、锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意根据证券监管机构的最新监管意见进行相应调整。

(7) 本人不因职务变更或离职等原因而终止履行上述承诺。

(8) 本人承诺，如果本人未履行上述承诺减持鸿智科技股票，本人承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给鸿智科技或投资者带来的损失。

9、发行人关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后填补被摊薄即期回报的措施和承诺

(1) 增强现有业务竞争力，加强企业内部控制。

(2) 完善管理体制，提高管理效率，加快资源的优化整合力度。

(3) 制定了《募集资金管理制度（草案）》，及时披露募集资金使用状况，充分保障投资者的知情权与决策权。

(4) 完善利润分配制度，强化投资者回报机制。公司制定了北京证券交易所上市后适用的《发行人章程（草案）》和《利润分配管理制度（草案）》等治理制度，承诺将积极采取上述措施填补被摊薄即期回报，如违反前述承诺将承担相应责任。

10、控股股东、实际控制人关于摊薄即期回报填补措施得到切实履行的承诺

(1) 不越权干预鸿智科技经营管理活动，不侵占鸿智科技利益；

(2) 自本承诺出具日至鸿智科技在北京证券交易所上市实施完毕前，若中国证监会或北京证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会或北京证券交易所该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会或北京证券交易所的最新规定出具补充承诺；

(3) 本公司/本人承诺切实履行鸿智科技制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给鸿智科技或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对鸿智科技或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和北京证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

11、全体董事、高级管理人员关于摊薄即期回报填补措施得到切实履行的承诺

(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害鸿智科技利益；

(2) 对个人的职务消费行为进行约束；

(3) 不动用鸿智科技资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 由董事会制定的薪酬制度与鸿智科技填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 已公布及未来拟公布的鸿智科技股权激励（如有）的行权条件与鸿智科技填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 自本承诺出具日至鸿智科技本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会或北京证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会或北京证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会或北京证券交易所的最新规定出具补充承诺；

(7) 切实履行鸿智科技制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给鸿智科技或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对鸿智科技或者投资者的赔偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和北京证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

12、发行人、控股股东、实际控制人、除独立董事以外的董事、高级管理人员关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后稳定股价的预案与承诺

公司上市之日起一个月内，公司股票出现连续 10 个交易日的收盘价均低于本次发行价格，或公司发行上市后第二个月至三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，即触及启动股价稳定措施的条件，发行人、公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员应启动股价稳定措施，由公司董事会制定具体实施方案并公告。发行人、公司控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员启动股价稳定措施所采取的具体措施及实施顺序如下：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）公司董事和高级管理人员增持公司股票。公司董事会未在触发回购条件后 15 个交易日内审议通过稳定股价方案的，公司承诺将延期向董事和高

级管理人员发放 50%的薪酬（包括津贴），董事同时担任公司其他职务的，公司延期向其发放除基本工资外的其他奖金或津贴，直至董事会审议通过稳定股价方案之日止。公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，未按该方案执行的公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将向投资者公开道歉。公司有权将相等金额的应付控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员的现金分红予以暂时扣留，同时其直接或间接持有的公司股份不得转让，直至控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，公司将自稳定股价方案期限届满之日起延期 12 个月发放未按该方案执行的董事、高级管理人员 50%的薪酬（包括津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。公司将要求未来新聘任的董事、高级管理人员承诺履行上述增持义务。公司上市后三年内新任职的董事、高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事、高级管理人员具有同样的约束力。

13、发行人关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事项出具有关承诺及相应约束措施

（1）在股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）若因公司未能切实履行承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额已经司法机关以司法裁决形式予以认定的，公司将根据法律法规和监管要求承担相应的责任；

（3）在公司未完全消除因公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，公司不得以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。如公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，公司应在股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定媒体上公开说明造成公司未能充分且有效履行公开承诺事项的不可抗力的具体情况，并向股东和社会公众投资者致歉。同时，公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能的保护公司投资者的利益。公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，公司应根据实际情况提出新的承诺并履行相关决策、审批程序。

14、控股股东、实际控制人关于未履行承诺的约束措施承诺

本公司/本人将严格履行就鸿智科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事宜所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

（1）如非因不可抗力原因，本公司/本人违反就鸿智科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时所作出的一项或多项公开承诺，应接受如下约束措施，直至该等承诺或替代措施实施完毕：

1) 在鸿智科技股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；2) 若因本公司/本人未能切实履行承诺致使投资者、鸿智科技遭受损失且相关损失数额已经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司/本人将根据法律法规和监管要求承担相应的责任。

(2) 如因不可抗力原因,导致本公司/本人未能履行公开承诺事项的,本公司/本人将作出新的承诺,并接受如下约束措施,直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: 1) 将在股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉; 2) 将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护公司投资者利益。

15、董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺的约束措施承诺

本人将严格履行就鸿智科技本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。

(1) 如非因不可抗力原因,本人违反就鸿智科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时所作出的一项或多项公开承诺,应接受如下约束措施,直至该等承诺或替代措施实施完毕: 1) 在鸿智科技股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉; 2) 若因本人未能切实履行承诺致使投资者、鸿智科技遭受损失且相关损失数额已经司法机关以司法裁决形式予以认定的,本人将根据法律法规和监管要求承担相应的责任。

(2) 如因不可抗力原因,导致本人未能履行公开承诺事项的,本人将作出新的承诺,并接受如下约束措施,直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: 1) 将在股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉; 2) 将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护公司投资者利益。

16、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员关于规范和减少关联交易的承诺

(1) 自本承诺函出具之日起,本人及本人实际控制的公司/企业或其他关联方不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用鸿智科技的资金或要求鸿智科技为本人提供违规担保。

(2) 自本承诺函出具之日起,本人及本人实际控制的公司/企业或其他关联方不与鸿智科技发生非公允的关联交易。

(3) 自本承诺函出具之日起,如果本人及本人实际控制的公司/企业或其他关联方与鸿智科技之间无法避免发生关联交易,则该等关联交易必须遵循商业原则,按正常的商业条件进行,关联交易的价格不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,并按《公司章程》及其他内部管理制度严格履行审批程序。

(4) 本人保证将按照法律法规和《公司章程》的规定,在审议涉及本人的关联交易时,切实遵守在鸿智科技董事会上进行关联交易表决时的回避程序。

17、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺函

(1) 截至本承诺函签署之日,本人或本人控制的其他企业均未经经营任何与广东鸿智智能科技股份有限公司(包括其下属子公司,下同)经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也未参与投资任何广东鸿智智能科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

(2) 自本承诺函签署之日起, 本人或本人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与广东鸿智智能科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与广东鸿智智能科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

(3) 自本承诺函签署之日起, 如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围, 或广东鸿智智能科技股份有限公司进一步拓展产品和业务范围, 本人或本人控制的其他企业将不与广东鸿智智能科技股份有限公司拓展后的产品或业务产生竞争。

(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本人将向广东鸿智智能科技股份有限公司赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。

(5) 本承诺函自本人签字之日即生效并不可撤销, 并在广东鸿智智能科技股份有限公司存续且依照管理部门的相关规定本人被认定为不得从事与广东鸿智智能科技股份有限公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

18、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员关于不占用发行人资金的承诺

(1) 本企业/本人及本企业/本人所控制的企业在与鸿智科技发生的经营性资金往来中, 将严格控制付款账期;

(2) 本企业/本人及本企业/本人所控制的企业不得要求鸿智科技为其垫支工资、福利、保险、广告等费用, 也不得互相代为承担成本和其他支出;

(3) 本企业/本人及本企业/本人所控制的企业将严格禁止以下列方式使用鸿智科技的资金: 1) 有偿或无偿地拆借鸿智科技的资金; 2) 通过银行或非银行金融机构接受鸿智科技提供委托贷款; 3) 接受鸿智科技的委托进行投资活动; 4) 接受鸿智科技开具的没有真实交易背景的商业承兑汇票; 5) 接受鸿智科技代为偿还债务; 6) 中国证监会或北京证券交易所认定的其他方式。

(4) 若鸿智科技因本次发行前与关联方直接的资金占用行为受到有关部门处罚的, 由此导致的一切损失由本企业/本人承担。

19、发行人关于发行人在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形下导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施的承诺

广东鸿智智能科技股份有限公司招股说明书所载内容, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 本公司对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若证券监督管理部门、北京证券交易所、司法机关或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形, 且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 则公司承诺将按如下方式依法回购公司本次公开发行的全部新股:

(1) 证券监督管理部门、北京证券交易所、司法机关或其他有权部门认定公司招股说明书存在前述违法违规情形之日起的 10 个工作日内, 公司应就回购计划进行公告, 包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息, 公司回购股份应经公司股东大会批准。股份回购义务触发之日起 6 个月内完成回购, 回购价格为证券监督管理部门、北京证券交易所、司法机关或其他有权部门认定公司招股说明

书存在前述违法违规情形之日（含该日）之前 20 日公司股票二级市场的平均价格，且不低于发行价（若在此期间未发生交易，以发行价购回）；期间公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。

（2）公司招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。

20、控股股东、实际控制人关于发行人在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形下导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施的承诺

本公司/本人作为广东鸿智智能科技股份有限公司（以下简称“鸿智科技”）的控股股东、实际控制人确认招股说明书中与本公司/本人相关的内容真实、准确、完整、及时，且不存在指使鸿智科技违反规定披露信息，或者使鸿智科技披露有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏信息的情形。本公司/本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若证券监督管理部门、北京证券交易所、司法机关或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断鸿智科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，则本公司/本人承诺将按如下方式依法回购已转让的鸿智科技原限售股份：

（1）证券监督管理部门、北京证券交易所、司法机关或其他有权部门认定鸿智科技招股说明书存在前述违法违规情形之日起的 10 个交易日内，本公司/本人应就回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息。股份回购义务触发之日起 6 个月内完成回购，回购价格为证券监督管理部门、北京证券交易所、司法机关或其他有权部门认定鸿智科技招股说明书存在前述违法违规情形之日（含该日）之前 20 日鸿智科技股票二级市场的平均价格，且不低于发行价（若在此期间未发生交易，以发行价购回）；期间鸿智科技如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。除非交易对方在窗口期内不接受要约，否则本人将回购已转让全部限售股份。

（2）鸿智科技招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。

21、全体董事、监事、高级管理人员关于发行人在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形下导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施的承诺

本承诺方确认招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。发行人招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本承诺方将依法赔偿投资者损失。如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。

22、发行人关于上市后利润分配政策的承诺

本次发行上市后，本承诺方将严格按照有关法律、法规、规范性文件、发行人上市的证券交易所业务规则等有关规定及上市后生效的《发行人章程（草案）》及发行人股东大会审议通过的其他规定所制定的利润分配政策履行发行人利润分配决策程序并实施利润分配。

23、控股股东、实际控制人关于社会保险和住房公积金相关事宜的承诺函

如应有权部门要求或决定，发行人及其子发行人因在本次发行上市之前的经营活动中存在未为员工缴纳社会保险费/住房公积金、未在规定时间内办理社会保险登记/住房公积金缴存登记及未足额缴纳员工社会保险费/住房公积金而需承担任何罚款或遭受任何损失，本承诺方将足额补偿发行人及其子发行人因此发生的支出或承受的损失。

24、控股股东、实际控制人关于对瑕疵物业承担补偿责任的承诺函

发行人现有厂区内部分物业因为历史原因未办理报建手续、未办理权属登记手续的情形。如发行人因该等物业存在的法律瑕疵而遭受相关主管部门的行政处罚或产生其他损失的，本承诺方将足额补偿发行人因此发生的支出或所受损失，确保不会因此给发行人的生产经营造成不利影响。

25、发行人对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺书

本承诺方对本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市全套申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

26、控股股东、实际控制人对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺书

本承诺方对本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市全套申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

27、全体董事、监事、高级管理人员对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺书

本承诺方承诺本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

28、控股股东、实际控制人、董事长、总经理关于股份限售的承诺函

(1) 若广东鸿智智能科技股份有限公司上市后发生资金占用、违规担保、虚假陈述等严重违法违规情形，自前述违法违规情形发生之日起，至违法违规情形发生后6个月内，本人自愿限售直接或间接持有的广东鸿智智能科技股份有限公司股份，并按照北京证券交易所相关要求办理自愿限售手续。

(2) 若广东鸿智智能科技股份有限公司上市后本人发生内幕交易、操纵市场、虚假陈述等严重违法违规行为，自前述违法违规行为发生之日起，至违法违规行为发生后12个月内，本人自愿限售直接或间接持有的发行人股份，并按照北京证券交易所相关要求办理自愿限售手续。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	不动产	抵押	3,571,077.85	1.04%	流动资金抵押贷款
土地	不动产	抵押	3,618,614.86	1.05%	流动资金抵押贷款
总计	-	-	7,189,692.71	2.09%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司因日常经营需要，以房屋、土地作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司湛江分行申请流动资金贷款，截至报告期末，该贷款处于正常状态，对公司正常经营无重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,652,174	23.11%	6,496,194	16,148,368	26.68%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,086,956	76.89%	12,286,414	44,373,370	73.32%
	其中：控股股东、实际控制人	21,344,100	51.13%	9,604,845	30,948,945	51.13%
	董事、监事、高管	7,349,700	17.61%	3,307,365	10,657,065	17.61%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		41,739,130	-	18,782,608	60,521,738	-
普通股股东人数		2,551				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2024年4月19日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议、2024年5月13日召开2023年年度股东大会，各次会议审议并通过了《关于公司2023年度权益分派方案的议案》，2023年度权益分派的方案是以公司总股本41,739,130股为基数，向全体股东每10股转增4.500000股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增4.500000股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增0.000000股，需要纳税），每10股派3.500000元人民币现金。分红前本公司总股本为41,739,130股，分红后总股本增至60,521,738股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东京通投资有限公司	境内非国有法人	18,000,000	8,100,000	26,100,000	43.125%	26,100,000	0
2	湛江市官渡光明电器有限公司	境内非国有法人	6,000,000	2,700,000	8,700,000	14.375%	8,700,000	0
3	湛江广盈投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6,000,000	2,700,000	8,700,000	14.375%	8,700,000	0
4	湛江新区投资发展有限公司	境内非国有法人	225,900	101,655	327,555	0.5412%	0	327,555
5	楼团团	境内自然人	40,600	264,761	305,361	0.5045%	0	305,361
6	佛山市品柏智能科技有限公司	境内非国有法人	210,000	94,500	304,500	0.5031%	0	304,500
7	广东恒兴集团有限公司	境内非国有法人	225,900	29,155	255,055	0.4214%	0	255,055
8	湛江市诚骏电器有限公司	境内非国有法人	165,156	74,320	239,476	0.3957%	0	239,476
9	李欣	境内自然人	476,994	-250,458	226,536	0.3743%	0	226,536
10	杨波	境内自然人	0	209,262	209,262	0.3458%	0	209,262
合计		-	31,344,550	14,023,195	45,367,745	74.96%	43,500,000	1,867,745

注：公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份 602,324 股，占公司总股本的 1.44%，公司于 2024 年 5 月实施员工持股计划，并通过非交易过户方式把回购股份专用证券账户的股份 602,324 股过户到“广东鸿智智能科技股份有限公司—2024 年员工持股计划”专用证券账户。公司于 2024 年 5 月实施 2023 年度权益分派，向全体股东每 10 股转增 4.500000 股，每 10 股派 3.500000 元人民币现金。截至报告期末，“广东鸿智智能科技股份有限公司—2024 年员工持股计划”专用证券账户持有公司股票数量为 873,370 股。

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，公司控股股东京通投资为股东广盈投资的普通合伙人，其持有广盈投资 49.979%的合伙份额。公司实际控制人之一唐伟持有广盈投资 5.756%的合伙份额。实际控制人游进、陈建波分别持有控股股东京通投资 63.75%、36.25%的股权。公司实际控制人游进与唐伟二人为夫妻关系。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	湛江新区投资发展有限公司	未约定持股期间
2	佛山市品柏智能科技有限公司	未约定持股期间
3	广东恒兴集团有限公司	未约定持股期间
4	湛江市诚骏电器有限公司	未约定持股期间

注：

- 1、湛江新区投资发展有限公司战略配售认购 225,900 股，报告期末持有无限售股份 327,555 股；
- 2、佛山市品柏智能科技有限公司战略配售认购 210,000 股，报告期末持有无限售股份 304,500 股；
- 3、广东恒兴集团有限公司战略配售认购 225,900 股，报告期末持有无限售股份 255,055 股；
- 4、湛江市诚骏电器有限公司战略配售认购 165,156 股，报告期末持有无限售股份 239,476 股。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

公司股票于 2023 年 8 月 8 日在北京证券交易所上市。公司本次发行的发行价格为 13.28 元/股，发行股数为 10,434,783，募集资金总额为 138,573,918.24 元，扣除发行费用 23,073,047.31 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 115,500,870.93 元。截至报告期末，募集资金账户余额为 89,735,015.97 元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
游进	董事, 董事长	男	1960年1月	2022年8月30日	2025年8月29日
宋亚养	董事, 副董事长	男	1969年4月	2022年8月30日	2025年8月29日
陈莹	董事, 财务总监, 董事会秘书	女	1978年7月	2022年8月31日	2025年8月30日
俞俊雄	独立董事	男	1959年4月	2022年8月30日	2025年8月29日
杨闰	独立董事	女	1976年8月	2022年8月30日	2025年8月29日
陈建波	总经理	男	1969年11月	2022年8月31日	2025年8月30日
李华明	副总经理	男	1964年8月	2022年8月31日	2025年8月30日
刘振中	监事会主席	男	1968年4月	2022年8月30日	2025年8月29日
黄伟健	监事	男	1970年8月	2022年8月30日	2025年8月29日
黄兆有	职工监事	男	1964年7月	2022年8月30日	2025年8月29日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

截至本半年报签署日, 公司董事、监事及高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
游进	董事, 董事长	13,386,697	6,024,014	19,410,711	32.07%	0	0	0
陈建波	总经理	7,612,043	3,425,419	11,037,462	18.23%	0	0	0
宋亚养	董事, 副董事长	6,000,000	2,700,000	8,700,000	14.38%	0	0	0
陈莹	董事, 财务总监, 董事会秘书	545,640	245,538	791,178	1.31%	0	0	0
李华明	副总经理	438,000	197,100	635,100	1.05%	0	0	0
黄伟健	监事	198,000	89,100	287,100	0.47%	0	0	0
刘振中	监事会主席	87,480	39,366	126,846	0.21%	0	0	0
黄兆有	监事	80,580	36,261	116,841	0.19%	0	0	0
合计	-	28,348,440	-	41,105,238	67.91%	0	0	0

公司第一大股东广东京通投资有限公司(以下简称“京通投资”)持有公司43.12%的股份, 京通投资另持有股东湛江广盈投资中心(有限合伙)(以下简称“广盈投资”)49.979%的合伙份额, 间接持有公司7.184%的股份, 合计持有公司50.31%的股份, 为公司控股股东。湛江市官渡光明电器有限公司持有公

司 14.38%的股份。公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份及变动情况具体如下：

1. 游进通过京通投资间接持有公司 19,410,711 股股份，占公司股份总额的 32.07%；
2. 陈建波通过京通投资间接持有公司 11,037,462 股股份，占公司股份总额的 18.23%；
3. 宋亚养通过光明电器直接持有公司 8,700,000 股股份，占公司股份总额的 14.38%；
4. 陈莹通过广盈投资间接持有公司 791,178 股股份，占公司股份总额的 1.31%；
5. 李华明通过广盈投资间接持有公司 635,100 股股份，占公司股份总额的 1.05%；
6. 黄伟健通过广盈投资间接持有公司 287,100 股股份，占公司股份总额的 0.47%；
7. 刘振中通过广盈投资间接持有公司 126,846 股股份，占公司股份总额的 0.21%；
8. 黄兆有通过广盈投资间接持有公司 116,841 股股份，占公司股份总额的 0.19%。

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

（四） 股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
游进	董事长	0	31,824	0	0	0	10.88
陈建波	总经理	0	30,000	0	0	0	10.88
宋亚养	副董事长	0	30,000	0	0	0	10.88
陈莹	董事会秘书、财务总监	0	30,000	0	0	0	10.88
李华明	副总经理	0	28,000	0	0	0	10.88
刘振中	监事会主席	0	28,000	0	0	0	10.88
黄伟健	监事	0	2,000	0	0	0	10.88
合计	-	0	179,824	0	0	-	-
备注（如有）	公司于 2024 年 4 月分别召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，并于 2024 年 5 月 27 日完成员工持股计划非交易过户。员工持股计划解锁考核年度为 2024-2025 年两个会计年度，由于报告期内未满足业绩考核期，因此股票尚未解锁行权。						

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	48	5	3	50
生产人员	409	35	17	427
销售人员	37	6	7	36
技术人员	72	12	3	81
财务人员	7	0	0	7
员工总计	573	58	30	601

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	38	43
专科	76	80
专科以下	458	477
员工总计	573	601

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	168,696,527.71	169,965,546.81
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	五、2	230,668.28	136,252.05
应收账款	五、3	79,427,806.49	94,318,377.03
应收款项融资		-	-
预付款项	五、4	1,062,134.44	799,329.48
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、5	4,030,521.17	4,142,166.28
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	36,567,672.89	29,273,448.53
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	五、7	4,775,782.80	2,545,634.27
流动资产合计		294,791,113.78	301,180,754.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	五、8	1,277,349.51	1,339,881.03
固定资产	五、9	30,656,612.32	30,764,874.38
在建工程	五、10	7,006,996.26	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-

无形资产	五、11	4,043,706.40	4,102,684.43
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	173,127.72	272,758.39
递延所得税资产	五、13	1,168,819.68	1,241,725.71
其他非流动资产	五、14	4,926,658.51	6,192,793.62
非流动资产合计		49,253,270.40	43,914,717.56
资产总计		344,044,384.18	345,095,472.01
流动负债：		-	-
短期借款	五、16	10,012,875.00	10,157,585.71
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		-	-
应付账款	五、17	68,233,043.29	77,938,198.49
预收款项		-	-
合同负债	五、18	5,844,875.96	3,691,725.30
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	五、19	3,061,030.97	4,426,314.59
应交税费	五、20	2,055,467.99	531,357.27
其他应付款	五、21	368,781.21	223,027.10
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		-	-
其他流动负债	五、22	70,021.20	25,663.40
流动负债合计		89,646,095.62	96,993,871.86
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		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、23	389,536.68	477,356.12
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		389,536.68	477,356.12

负债合计		90,035,632.30	97,471,227.98
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	五、24	60,521,738.00	41,739,130.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、25	115,933,929.22	133,703,281.19
减：库存股	五、26	-	5,872,060.19
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、27	19,342,676.41	19,342,676.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、28	56,326,856.67	56,576,770.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		252,125,200.30	245,489,797.67
少数股东权益		1,883,551.58	2,134,446.36
所有者权益（或股东权益）合计		254,008,751.88	247,624,244.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		344,044,384.18	345,095,472.01

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：		-	-
货币资金		165,313,469.09	165,710,571.56
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		230,668.28	136,252.05
应收账款	十八、1	79,429,142.88	94,318,462.03
应收款项融资		-	-
预付款项		1,024,056.06	799,329.48
其他应收款	十八、2	4,024,232.17	4,134,353.48
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		36,565,148.88	29,272,608.53
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		4,707,026.27	2,528,894.60
流动资产合计		291,293,743.63	296,900,471.73
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	十八、3	2,800,000.00	2,800,000.00
其他权益工具投资		-	-

其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		1,277,349.51	1,339,881.03
固定资产		30,259,466.32	30,646,563.19
在建工程		6,964,663.43	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		4,043,706.40	4,102,684.43
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		173,127.72	272,758.39
递延所得税资产		1,168,736.94	1,241,622.91
其他非流动资产		4,513,858.51	5,706,193.62
非流动资产合计		51,200,908.83	46,109,703.57
资产总计		342,494,652.46	343,010,175.30
流动负债：		-	-
短期借款		10,012,875.00	10,157,585.71
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		68,233,043.29	77,935,698.49
预收款项		-	-
合同负债		5,844,875.96	3,691,725.30
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		3,001,756.17	4,396,942.12
应交税费		2,055,460.78	530,097.49
其他应付款		359,130.54	221,877.10
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		-	-
其他流动负债		70,021.20	25,663.40
流动负债合计		89,577,162.94	96,959,589.61
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		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		389,536.68	477,356.12
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		389,536.68	477,356.12
负债合计		89,966,699.62	97,436,945.73

所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本		60,521,738.00	41,739,130.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		115,933,929.22	133,703,281.19
减：库存股		-	5,872,060.19
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		19,342,676.41	19,342,676.41
一般风险准备		-	-
未分配利润		56,729,609.21	56,660,202.16
所有者权益（或股东权益）合计		252,527,952.84	245,573,229.57
负债和所有者权益（或股东权益）合计	-	342,494,652.46	343,010,175.30

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		207,482,748.10	183,327,035.33
其中：营业收入	五、29	207,482,748.10	183,327,035.33
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		190,880,807.36	164,394,424.09
其中：营业成本	五、29	169,414,202.45	149,234,437.56
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	五、30	1,366,178.41	1,250,249.58
销售费用	五、31	9,270,121.95	4,511,685.50
管理费用	五、32	7,860,789.76	6,369,713.39
研发费用	五、33	7,239,387.61	5,006,829.11
财务费用	五、34	-4,269,872.82	-1,978,491.05
其中：利息费用		234,325.00	477,101.54
利息收入		1,108,734.10	63,125.91
加：其他收益	五、35	239,687.38	115,158.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	-	-124,390.00
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）		-	-
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）	五、37	-	-369,140.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	789,032.18	601,302.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-535,045.82	-314,428.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	-50,843.03	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,044,771.45	18,841,113.13
加：营业外收入	五、41	290.37	135.02
减：营业外支出	五、42	122,072.08	77,270.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,922,989.74	18,763,978.12
减：所得税费用	五、43	2,815,102.61	2,824,225.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,107,887.13	15,939,752.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,107,887.13	15,939,752.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-250,894.78	
2. 归属于母公司所有者的净利润		14,358,781.91	15,939,752.84
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		14,107,887.13	15,939,752.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,358,781.91	15,939,752.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-250,894.78	-
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	0.35

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十八、4	207,479,588.64	183,327,035.33
减：营业成本	十八、4	169,381,547.68	149,234,437.56
税金及附加		1,366,163.32	1,250,249.58
销售费用		9,199,054.00	4,511,685.50
管理费用		7,407,637.02	6,369,713.39
研发费用		7,216,132.98	5,006,829.11
财务费用		-4,255,225.62	-1,978,491.05
其中：利息费用		234,325.00	477,101.54
利息收入		1,093,833.40	63,125.91
加：其他收益		239,675.07	115,158.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	-	-124,390.00
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）		-	-
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）		-	-369,140.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		788,951.98	601,302.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-535,045.82	-314,428.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-50,843.03	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,607,017.46	18,841,113.13
加：营业外收入		286.74	135.02
减：营业外支出		114,119.10	77,270.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,493,185.10	18,763,978.12
减：所得税费用		2,815,082.55	2,824,225.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,678,102.55	15,939,752.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,678,102.55	15,939,752.84
（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		14,678,102.55	15,939,752.84

七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		222,986,188.95	186,853,222.08
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		19,335,126.92	14,674,257.92
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	1,512,278.03	766,312.32
经营活动现金流入小计		243,833,593.90	202,293,792.32
购买商品、接受劳务支付的现金		192,838,101.66	153,831,294.48
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		24,561,689.99	21,120,106.96
支付的各项税费		4,082,550.43	1,876,180.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	7,590,998.39	8,049,768.10
经营活动现金流出小计		229,073,340.47	184,877,350.15
经营活动产生的现金流量净额		14,760,253.43	17,416,442.17
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,500.00	1,171.00
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		8,500.00	1,171.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、44	10,544,670.63	6,848,509.16
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	五、44	-	124,390.00
投资活动现金流出小计		10,544,670.63	6,972,899.16
投资活动产生的现金流量净额		-10,536,170.63	-6,971,728.16
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	6,197,913.96	-
筹资活动现金流入小计		6,197,913.96	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,844,308.00	482,418.20
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	五、44	-	4,488,000.00
筹资活动现金流出小计		14,844,308.00	4,970,418.20
筹资活动产生的现金流量净额		-8,646,394.04	-4,970,418.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,153,292.14	349,681.21
五、现金及现金等价物净增加额	五、45	-1,269,019.10	5,823,977.02
加：期初现金及现金等价物余额		169,965,546.81	44,485,248.17
六、期末现金及现金等价物余额	五、45	168,696,527.71	50,309,225.19

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		222,982,950.71	186,853,222.08
收到的税费返还		19,335,126.92	14,674,257.92
收到其他与经营活动有关的现金		1,494,959.16	766,312.32
经营活动现金流入小计		243,813,036.79	202,293,792.32
购买商品、接受劳务支付的现金		192,788,660.18	153,831,294.48
支付给职工以及为职工支付的现金		24,221,707.11	21,120,106.96
支付的各项税费		4,081,292.55	1,876,180.61
支付其他与经营活动有关的现金		7,415,016.52	8,049,768.10
经营活动现金流出小计		228,506,676.36	184,877,350.15
经营活动产生的现金流量净额		15,306,360.43	17,416,442.17
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,500.00	1,171.00
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		8,500.00	1,171.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,218,861.00	6,848,509.16
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	124,390.00
投资活动现金流出小计		10,218,861.00	6,972,899.16
投资活动产生的现金流量净额		-10,210,361.00	-6,971,728.16
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,197,913.96	-
筹资活动现金流入小计		6,197,913.96	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,844,308.00	482,418.20
支付其他与筹资活动有关的现金		-	4,488,000.00
筹资活动现金流出小计		14,844,308.00	4,970,418.20
筹资活动产生的现金流量净额		-8,646,394.04	-4,970,418.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,153,292.14	349,681.21
五、现金及现金等价物净增加额		-397,102.47	5,823,977.02
加：期初现金及现金等价物余额		165,710,571.56	44,485,248.17
六、期末现金及现金等价物余额		165,313,469.09	50,309,225.19

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	41,739,130.00	-	-	-	133,703,281.19	5,872,060.19	-	-	19,342,676.41	-	56,576,770.26	2,134,446.36	247,624,244.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	41,739,130.00	-	-	-	133,703,281.19	5,872,060.19	-	-	19,342,676.41	-	56,576,770.26	2,134,446.36	247,624,244.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,782,608.00	-	-	-	-17,769,351.97	-	-	-	-	-	-249,913.59	-250,894.78	6,384,507.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,358,781.91	-250,894.78	14,107,887.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,013,256.03	-	-	-	-	-	-	-	6,885,316.22
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	687,402.26	-	-	-	-	-	-	-	687,402.26
4. 其他	-	-	-	-	325,853.77	-	-	-	-	-	-	-	6,197,913.96

					5,872,060.19								
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,608,695.50	-	-14,608,695.50
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,608,695.50	-	-14,608,695.50
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	18,782,608.00	-	-	-	-18,782,608.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	18,782,608.00	-	-	-	-18,782,608.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	60,521,738.00	-	-	-	115,933,929.22	-	-	-	19,342,676.41	-	56,326,856.67	1,883,551.58	254,008,751.88

上期情况

单位：元

项目	2023年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	15,652,173.50	-	44,272,714.75	-	119,866,428.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	15,652,173.50	-	44,272,714.75	-	119,866,428.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,939,752.84	-	15,939,752.84
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,939,752.84	-	15,939,752.84
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	15,652,173.50	-	60,212,467.59	-	135,806,181.22

法定代表人：陈建波

主管会计工作负责人：陈莹

会计机构负责人：李志明

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,739,130.00	-	-	-	133,703,281.19	5,872,060.19	-	-	19,342,676.41	-	56,660,202.16	245,573,229.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	41,739,130.00	-	-	-	133,703,281.19	5,872,060.19	-	-	19,342,676.41	-	56,660,202.16	245,573,229.57

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	18,782,608.00	-	-	-	-17,769,351.97	-	-	-	-	-	69,407.05	6,954,723.27
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	5,872,060.19	-	-	-	-	14,678,102.55	14,678,102.55
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,013,256.03	5,872,060.19	-	-	-	-	-	6,885,316.22
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	687,402.26	-	-	-	-	-	-	687,402.26
4. 其他	-	-	-	-	325,853.77	5,872,060.19	-	-	-	-	-	6,197,913.96
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,608,695.50	-14,608,695.50
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,608,695.50	-14,608,695.50
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	18,782,608.00	-	-	-	-18,782,608.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	18,782,608.00	-	-	-	-18,782,608.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	60,521,738.00	-	-	-	115,933,929.22	-	-	-	19,342,676.41	-	56,729,609.21	252,527,952.84

上期情况

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	15,652,173.50	-	44,272,714.75	119,866,428.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	15,652,173.50	-	44,272,714.75	119,866,428.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,939,752.84	15,939,752.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,939,752.84	15,939,752.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益												
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	31,304,347.00	-	-	-	28,637,193.13	-	-	-	15,652,173.50	-	60,212,467.59	135,806,181.22

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、28
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

公司于2024年4月19日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议、2024年5月13日召开2023年年度股东大会，各次会议审议通过了公司2023年年度权益分派方案，以公司总股本41,739,130股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税）；以资本公积向全体股东以每10股转增4.50股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增4.50股，无需纳税；以其他资本公积每10股转增0股，需要纳税）。本次权益分派共计转增18,782,608股，派发现金红利14,608,695.50元。截至报告期末，公司已完成2023年年度权益分派。

(二) 财务报表项目附注

一、 公司的基本情况

广东鸿智智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”)系于2016年9月在湛江鸿智电器有限公司的基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。

根据2017年12月8日召开的董事会决议、2017年12月26日召开的2017年第二次临时股东大会决议及修改后的章程规定,公司以每股人民币11.50元的价格发行无限售条件流通股1,304,347股,新增股票于2018年2月14日向湛江中广创业投资有限公司定向发行并在全国中小企业股份转让系统挂牌。本次发行后,股份数量为31,304,347股,其中广东京通投资有限公司持有18,000,000股,持股比例为57.50%;湛江广盈投资中心(有限合伙)持有6,000,000股,持股比例为19.17%;湛江市官渡光明电器有限公司持有6,000,000股,持股比例为19.17%;湛江中广创业投资有限公司持有1,304,347股,持股比例为4.16%。

根据于2022年10月28日召开的公司2022年第四次临时股东大会决议、章程、中国证券监督管理委员会“证监许可(2023)1374号”文的批复、公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行与承销方案以及招股说明书,本公司拟向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不超过10,434,783.00股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币10,434,783.00元。截至2023年7月26日,公司向不特定合格投资者公开发行股票10,434,783.00股,变更后的注册资本金额为人民币41,739,130.00元,实收股本为人民币41,739,130.00元。

根据公司于2024年4月19日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议、2024年5月13日召开2023年年度股东大会的决议,以公司总股本41,739,130股为基数,以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增4.500000股,实施权益分派后股本增至60,521,738股。

截至2024年6月30日止,公司股本总数为60,521,738股,注册资本为60,521,738.00元。

公司统一社会信用代码:91440800712348814H。

公司法定代表人:陈建波。

公司注册住所:广东省湛江市坡头区官渡镇广湛路高速路口西。

本公司属电气机械和器材制造业,专业从事电饭煲、慢炖锅、压力锅、烘烤类等全系列智能厨房小家电产品及蒸馏式加湿器、电热器等生活小家电产品的研发、生产及销售。

本财务报表于2024年8月23日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自2024年1月1日起6个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2024年6月30日的财务状况以及2024年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
本期重要的应收款项核销	五、3 应收账款	单项金额超过100.00万元的
账龄超过1年且金额重要的预付款项	五、4 预付款项	单项金额超过100.00万元的
账龄超过1年或逾期的重要应付账款	五、16 应付账款	单项金额超过100.00万元的
账龄超过1年的重要合同负债	五、17 合同负债	单项金额超过100.00万元的
账龄超过1年或逾期的重要其他应付款	五、20 其他应付款	单项金额超过100.00万元的
重要的投资活动项目	五、43 现金流量表项目	单项金额超过100.00万元的
重要的非全资子公司	八、1、(2) 重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产5%以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方,在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、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,将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为,本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时,本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时,本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时,本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时,包含对货币时间价值的修正进行评估时,需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要为货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

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

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要为交易性金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外,本集团的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,(除与套期会计有关外,)所有公允价值变动均计入当期损益。对于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,按照公允价值进行后续计量,除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中

的会计错配,本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团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权投资等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,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素:①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;②货币时间价值;③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用评级、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时,本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提,已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项,本集团运用简化计量方法,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。

对于应收款项,除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外,通常按照共同信用风险特征组合的基础上,考虑预期信用损失计量方法应反映的要素,参考历史信用损失经验,编制应收账款账龄与违约损失率对照表,以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同,或该客户信用风险特征发生显著变化,例如客户发生严重财务困难,应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等,本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款,本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:a. 信用等级高的银行承兑汇票对应的信用风险较低,不确认预期信用损失;b. 信

用等级低的银行承兑汇票对应的信用风险较高,参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备,与应收账款的组合划分相同。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产,本集团采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日,本集团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未显著增加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其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,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最

高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

(7) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期结售汇合同，对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本集团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) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备的确认标准和计提方法:

①原材料、周转材料、委托加工物资: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,当用其生产的产成品的可变现净值低于成本时,则按其可变现净值与成本差额计提存货跌价准备,反之,不计提存货跌价准备。

②在产品: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,当用其生产的产成品的可变现净值低于成本时,则按其可变现净值与成本差额计提存货跌价准备,反之,不计提存货跌价准备。

③库存商品:以其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,当其可变现净值低于成本时,则按其可变现净值与成本差额计提存货跌价准备,反之,不计提存货跌价准备。

④发出商品:其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,当其可变现净值低于成本时,则按其可变现净值与成本差额计提存货跌价准备,反之,不计提存货跌价准备。

13. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

本集团参照历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,编制合同资产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。

(2) 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

14. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本集团为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产: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、制造费用等、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;该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出,在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,本集团将超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

16. 投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75

17. 固定资产

本集团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，使用年限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输设备等资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、生产设备、办公设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75
生产设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	3	5.00	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利权、商标、软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、租赁费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益,对于开发阶段的支出,在同时满足以下条件时予以资本化:本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产预计能够为本集团带来经济利益;本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额,难以对单项资产的可回收金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费、生产场地改良工程支出和软件使用费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费、生产场地改良工程支出摊销年限为3年,软件使用费摊销年限为2年。

22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

23. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:①该义务是本公司承担的现时义务;②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

24. 收入确认原则和计量方法

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要是销售商品收入。

(1) 销售商品收入

本集团从事电饭煲、慢炖锅、压力锅、烘烤类等全系列智能厨房小家电产品及蒸馏式加湿器、电热器等生活小家电产品的制造。

①线下销售

1) 境外直销

根据客户的销售订单需求,完成相关产品生产,产品出库并完成产品报关、办理离港、获取提货单或货运单后确认收入。此时产品销售收入货款金额已确定,款项已收讫或预计可以收回,销售产品的成本能够合理计算。

2) 境内直销

根据客户的销售订单需求,完成相关产品生产,发出货物至客户指定仓库,由客户确认或签收后确认收入。此时产品销售收入货款金额已确定,款项已收讫或预计可以收回,销售产品的成本能够合理计算。

②线上销售

1) B2C 模式

客户通过公司在电商平台设立的店铺下订单,向电商平台资金账户支付货款,公司根据订单信息向客户发货。该模式下,公司承担向客户交付商品的履约义务。公司根据订单约定,在将产品交付给购货方并收回货款或取得收款凭据时确认交付商品的履约义务收入。具体执行时,考虑到7天无理由退货,消费者收到货物或系统默认收货,公司收到货款时确认收入。

2) 电商平台入仓模式

公司的电商平台入仓模式主要为境外亚马逊平台销售。在此模式下,公司委托第三方物流公司将商品发往电商平台的仓库,由电商平台负责产品推广、订单管理及后续的物流配送。消费者直接向电商平台下单并付款,电商平台在收到消费者款项后通过其自有物流或第三方物流向消费者直接发货(或在货到付款等形式下先行发货)。具体收入确认时点为:根据合同约定的对账时间,公司收到电商平台的确认清单核对无误后确认收入。

25. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;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(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时,本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示:本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利;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。

27. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。/合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团作为出租人的,将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理,各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的,选择不分拆租赁和非租赁部分,将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁,按照租赁准则进行会计处理;但是,合同中包括应分拆的嵌入衍生工

具的,本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利,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扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④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(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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,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,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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本集团因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后,本集团确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。执行解释16号对本报告期内财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期本集团未发生重要会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
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%

2. 税收优惠

本公司于2023年12月28日取得编号为GR202344009477的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203号)，本公司在2023年度至2025年度享受15%的企业所得税优惠税率。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2024年1月1日，“期末”系指2024年6月30日，“本期”系指2024年1月1日至6月30日，“上期”系指2023年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,305.03	36,119.49
银行存款	167,711,736.38	169,475,640.83
其他货币资金	944,486.30	453,786.49
存放财务公司存款	-	-
合计	168,696,527.71	169,965,546.81

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
其中:存放在境外的款项总额	-	-

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	230,668.28	136,252.05
商业承兑汇票	-	-
合计	230,668.28	136,252.05

(2) 期末用于质押的应收票据

票据种类	期末已质押金额	期初已质押金额
银行承兑汇票	-	143,423.21
合计	-	143,423.21

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	143,423.21	-
合计	143,423.21	-

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	242,808.72	100.00	12,140.44	5.00	230,668.28
其中: 应收银行承兑汇票	242,808.72	100.00	12,140.44	5.00	230,668.28
应收商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	242,808.72	—	12,140.44	—	230,668.28

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	143,423.21	100.00	7,171.16	5.00	136,252.05
其中: 应收银行承兑汇票	143,423.21	100.00	7,171.16	5.00	136,252.05
应收商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	143,423.21	—	7,171.16	—	136,252.05

1) 按组合计提应收票据的坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	242,808.72	12,140.44	5.00
合计	242,808.72	12,140.44	—

(5) 计提、转回(或收回)的坏账准备情况

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	
应收银行承兑汇票	7,171.16	12,140.44	-	7,171.16	12,140.44
合计	7,171.16	12,140.44	-	7,171.16	12,140.44

(6) 报告期内,无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	592,736.79	0.70	592,736.79	100.00	-
按组合计提坏账准备	83,656,375.08	99.30	4,228,568.59	5.05	79,427,806.49
其中: 组合1	83,656,375.08	99.30	4,228,568.59	5.05	79,427,806.49
合计	84,249,111.87	100.00	4,821,305.38	5.72	79,427,806.49

续表

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	592,736.79	0.59	592,736.79	100.00	-
按组合计提坏账准备	99,337,223.93	99.41	5,018,846.90	5.05	94,318,377.03
其中:组合1	99,337,223.93	99.41	5,018,846.90	5.05	94,318,377.03
合计	99,929,960.72	100.00	5,611,583.69	5.62	94,318,377.03

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市邻友通科技发展有限公司	592,736.79	592,736.79	100.00	预计无法收回
合计	592,736.79	592,736.79	—	—

续表

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市邻友通科技发展有限公司	592,736.79	592,736.79	100.00	预计无法收回
合计	592,736.79	592,736.79	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	82,741,378.40	4,137,068.92	5.00
1-2年	914,996.68	91,499.67	10.00
2-3年	-	-	50.00
3-4年	-	-	80.00
4-5年	-	-	100.00
5年以上	-	-	100.00
合计	83,656,375.08	4,228,568.59	—

确定该组合的依据:按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

(2) 应收账款按账龄列示

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额
1年以内	82,741,378.40
1-2年	914,996.68
2-3年	-
3-4年	592,736.79
4-5年	-
5年以上	-
合计	84,249,111.87

(3) 本期应收账款计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
应收账款坏账准备	5,611,583.69	-790,278.31	-	-	4,821,305.38
合计	5,611,583.69	-790,278.31	-	-	4,821,305.38

(4) 本期无重要应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
SPECTRUM BRANDS LIMITED	11,549,851.51	1年以内	13.71	577,492.58
SPECTRUM BRANDS (UK) LTD	8,215,191.07	1年以内	9.75	410,759.55
Kmart Australia Limited	7,146,377.32	1年以内	8.48	357,318.87
HAMILTON BEACH BRANDS, INC.	6,671,790.17	1年以内	7.92	333,589.51
PANASONIC HONG KONG CO., LTD	4,070,028.46	1年以内	4.83	203,501.42
合计	37,653,238.53	—	44.69	1,882,661.93

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,010,103.93	95.10	726,373.58	90.87
1至2年	49,105.82	4.62	70,031.21	8.76
2至3年	2,924.69	0.28	2,924.69	0.37
3年以上	-	-	-	-

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	1,062,134.44	100.00	799,329.48	100.00

(2) 期末不存在账龄超过1年的重要预付款项情况。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
湛江市湛蓝电器有限公司	621,170.03	1年以内	58.48
湛江市赤坎区德友家用电器配件加工厂	75,945.36	1年以内	7.15
佛山市顺德区东亨五金制品有限公司	40,000.00	1年以内	3.77
中国机电产品进出口商会	32,500.00	1年以内	3.06
天猫ICOOK旗舰店	30,000.00	1年以内	2.82
合计	799,615.39	—	75.28

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	4,030,521.17	4,142,166.28
合计	4,030,521.17	4,142,166.28

5.1 应收股利

项目	期末余额	期初余额
—	—	—
合计	—	—

5.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	3,529,164.07	3,704,443.10
保证金及押金	607,748.00	555,450.00
其他	1,020,132.76	1,012,519.99
合计	5,157,044.83	5,272,413.09

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中: 账龄组合	1,627,880.76	31.57	1,126,523.66	69.20	501,357.10
无风险组合	3,529,164.07	68.43	-	-	3,529,164.07
合计	5,157,044.83	100.00	1,126,523.66	21.84	4,030,521.17

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中: 账龄组合	1,567,969.99	29.74	1,130,246.81	72.08	437,723.18
无风险组合	3,704,443.10	70.26	-	-	3,704,443.10
合计	5,272,413.09	100.00	1,130,246.81	21.44	4,142,166.28

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	2024年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	463,954.84	23,197.74	5.00
1至2年	1,000.00	100.00	10.00
2至3年	50,000.00	25,000.00	50.00
3至4年	173,500.00	138,800.00	80.00
4至5年	-	-	100.00
5年以上	939,425.92	939,425.92	100.00
合计	1,627,880.76	1,126,523.66	—

(3) 其他应收款计提、收回或转回的坏账准备计提情况

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	1,130,246.81	—	—	1,130,246.81
2024年1月1日其他应收款账面余额在2024年1-6月	1,130,246.81	—	—	1,130,246.81
本期计提	—	—	—	—
本期转回	3,723.15	—	—	3,723.15
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2024年6月30日余额	1,126,523.66	—	—	1,126,523.66

(4) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内	3,993,118.91
1-2年	1,000.00
2-3年	50,000.00
3-4年	173,500.00
4-5年	—
5年以上	939,425.92
合计	5,157,044.83

(5) 本期无重要其他应收款核销。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	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
应收出口退税款	应收出口退税款	3,529,164.07	1年以内	68.43	—
湛江市鹏宏电器有限公司	其他	639,425.92	5年以上	12.40	639,425.92
广东洛贝电子科技有限公司	押金、保证金	300,000.00	5年以上	5.82	300,000.00
社保费	其他	204,610.97	1年以内	3.97	10,230.55
网银在线(北京)科技有限公司	押金、保证金	110,000.00	3-4年	2.13	88,000.00
合计	—	4,783,200.96	—	92.75	1,037,656.47

6. 存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,940,589.02	496,963.88	9,443,625.14
周转材料	79,182.72	-	79,182.72
委托加工物资	219,733.33	-	219,733.33
在产品	370,790.29	-	370,790.29
库存商品	27,444,471.17	1,334,977.19	26,109,493.98
发出商品	344,847.43	-	344,847.43
合计	38,399,613.96	1,831,941.07	36,567,672.89

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,930,503.97	477,101.37	10,453,402.60
周转材料	92,344.01	-	92,344.01
委托加工物资	218,716.84	-	218,716.84
在产品	245,814.71	-	245,814.71
库存商品	18,102,066.89	1,051,794.29	17,050,272.60
发出商品	1,212,897.77	-	1,212,897.77
合计	30,802,344.19	1,528,895.66	29,273,448.53

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	477,101.37	130,967.07	-	111,104.56	-	496,963.88
库存商品	1,051,794.29	404,078.75	-	120,895.85	-	1,334,977.19
合计	1,528,895.66	535,045.82	-	232,000.41	-	1,831,941.07

（3）存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	预计可变现净值低于账面成本	生产领用/销售
库存商品	预计可变现净值低于账面成本	销售

原材料确定可变现净值的具体依据：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。

库存商品确定可变现净值的具体依据：以其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。

（4）存货报告期各期末余额不含有借款费用资本化金额

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	3,319,602.67	2,545,634.27
预缴企业所得税	1,456,180.13	-
上市费用	-	-
合计	4,775,782.80	2,545,634.27

8. 投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	—	—
1. 期初余额	4,286,268.15	4,286,268.15
2. 本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	4,286,268.15	4,286,268.15
二、累计折旧和累计摊销	—	—
1. 期初余额	2,946,387.12	2,946,387.12
2. 本期增加金额	62,531.52	62,531.52
(1) 计提或摊销	62,531.52	62,531.52
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	3,008,918.64	3,008,918.64
三、减值准备	—	—

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	合计
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	1,277,349.51	1,277,349.51
2. 期初账面价值	1,339,881.03	1,339,881.03

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
后门值班室、备用仓库	1,224,771.62	未按照规定获得建设批准

9. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	30,656,612.32	30,764,874.38
固定资产清理	-	-
合计	30,656,612.32	30,764,874.38

9.1 固定资产

(1) 固定资产 资产明细表项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	生产设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	56,788,190.19	7,972,928.23	3,220,976.93	4,289,112.81	48,754,940.92	121,026,149.08
2. 本期增加金额	-	-	178,318.58	274,715.55	3,790,716.21	4,243,750.34
(1) 购置	-	-	178,318.58	274,715.55	3,790,716.21	4,243,750.34
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	1,167,303.00	-	-	1,167,303.00

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 固定资产 产明细表项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	生产设备	合计
(1) 处置或报废	-	-	1,167,303.00	-	-	1,167,303.00
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	56,788,190.19	7,972,928.23	2,231,992.51	4,563,828.36	52,545,657.13	124,102,596.42
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	48,640,074.46	6,627,107.53	2,667,131.93	3,485,753.78	28,841,207.00	90,261,274.70
2. 本期增加金额	849,219.80	111,089.37	99,462.66	256,791.85	2,977,083.57	4,293,647.25
(1) 计提	849,219.80	111,089.37	99,462.66	256,791.85	2,977,083.57	4,293,647.25
3. 本期减少金额	-	-	1,108,937.85	-	-	1,108,937.85
(1) 处置或报废	-	-	1,108,937.85	-	-	1,108,937.85
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	49,489,294.26	6,738,196.90	1,657,656.74	3,742,545.63	31,818,290.57	93,445,984.10
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. 期初账面价值	8,148,115.73	1,345,820.70	553,845.00	803,359.03	19,913,733.92	30,764,874.38
2. 期末账面价值	7,298,895.93	1,234,731.33	574,335.77	821,282.73	20,727,366.56	30,656,612.32

注:本集团为办理借款以房屋建筑物作为抵押物向中国工商银行湛江分行提供担保,截止2024年6月30日,作为担保抵押物的房屋建筑物净值3,487,234.20元。

(2) 本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
新冲压车间	1,379,973.68	未按照规定获得建设批准
仓库	229,117.41	未按照规定获得建设批准
门卫室	151,185.56	未按照规定获得建设批准
新电房	58,701.77	未按照规定获得建设批准
合计	1,818,978.42	—

(5) 期末本集团不存在固定资产的减值情况。

10. 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能厨房电器制造基地建设项目	4,016,183.81	-	4,016,183.81	-	-	-
研发中心建设项目	479,136.69	-	479,136.69	-	-	-
北斗华庭房产购置装修工程	2,469,342.93	-	2,469,342.93	-	-	-
产品测试间装修工程	42,332.83	-	42,332.83	-	-	-
合计	7,006,996.26	-	7,006,996.26	-	-	-

11. 无形资产

项目	土地使用权	专利技术	软件	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 期初余额	6,165,365.14	368,800.00	1,273,744.08	7,807,909.22
2. 本期增加金额	-	-	143,252.63	143,252.63
(1) 购置	-	-	143,252.63	143,252.63
(2) 内部研发	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	土地使用权	专利技术	软件	合计
4. 期末余额	6,165,365.14	368,800.00	1,416,996.71	7,951,161.85
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 期初余额	2,485,096.62	170,829.85	1,049,298.32	3,705,224.79
2. 本期增加金额	61,653.66	25,126.26	115,450.74	202,230.66
(1) 计提	61,653.66	25,126.26	115,450.74	202,230.66
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他减少	—	—	—	—
4. 期末余额	2,546,750.28	195,956.11	1,164,749.06	3,907,455.45
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. 期初账面价值	3,680,268.52	197,970.15	224,445.76	4,102,684.43
2. 期末账面价值	3,618,614.86	172,843.89	252,247.65	4,043,706.40

注：本集团为办理借款以土地使用权作为抵押物向中国工商银行湛江分行提供担保，截止2024年6月30日，作为担保抵押物的土地使用权原值6,165,365.14元，账面价值3,618,614.86元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无。

(3) 无形资产的减值测试情况

无。

12. 长期待摊费用

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
车间地坪漆工程	18,424.51	-	18,424.51	-
PTCCREO 软件使用权	75,988.20	-	32,566.38	43,421.82
办公室改造工程	178,345.68	-	48,639.78	129,705.90
合计	272,758.39	-	99,630.67	173,127.72

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
信用减值准备	5,959,969.48	894,028.52	6,749,001.66	1,012,391.36
资产减值准备	1,831,941.07	274,791.16	1,528,895.66	229,334.35
合计	7,791,910.55	1,168,819.68	8,277,897.32	1,241,725.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	4,926,658.51	6,192,793.62
合计	4,926,658.51	6,192,793.62

15. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024年6月30日		
	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	3,487,234.20	抵押	金融机构借款抵押物
无形资产	3,618,614.86	抵押	金融机构借款抵押物
投资性房地产	83,843.65	抵押	金融机构借款抵押物
合计	7,189,692.71	—	—

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	10,012,875.00	10,014,162.50
应收票据贴现	-	143,423.21
合计	10,012,875.00	10,157,585.71

(2) 期末本集团无已逾期未偿还的短期借款。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原材料款	66,651,182.12	76,124,101.22
费用及其他	1,499,357.69	1,756,120.55
设备款	82,503.48	57,976.72
合计	68,233,043.29	77,938,198.49

(2) 期末本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

18. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收客户款项	5,844,875.96	3,691,725.30
合计	5,844,875.96	3,691,725.30
其中：1年以上	859,907.48	859,907.48

(2) 合同负债的账面价值在本期末发生重大变动情况。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,426,314.59	21,246,929.25	22,621,203.80	3,052,040.04
离职后福利-设定提存计划	-	1,997,758.15	1,988,767.22	8,990.93
合计	4,426,314.59	23,244,687.40	24,609,971.02	3,061,030.97

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,300,822.12	18,401,675.12	19,854,616.91	2,847,880.33

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费	2,711.92	988,914.56	896,452.11	95,174.37
社会保险费	-	1,068,281.81	1,062,249.16	6,032.65
其中：医疗保险费	-	1,027,761.74	1,022,251.17	5,510.57
工伤保险费	-	40,520.07	39,997.99	522.08
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	464,652.00	464,652.00	-
工会经费和职工教育经费	122,780.55	323,405.76	343,233.62	102,952.69
合计	4,426,314.59	21,246,929.25	22,621,203.80	3,052,040.04

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	1,953,036.82	1,944,335.92	8,700.90
失业保险费	-	44,721.33	44,431.30	290.03
合计	-	1,997,758.15	1,988,767.22	8,990.93

20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,372.45	3,028.92
企业所得税	1,454,175.87	201,083.08
个人所得税	59,371.22	48,553.54
城市维护建设税	83,320.74	104,986.21
教育费附加	35,708.89	44,994.09
地方教育附加	23,805.93	29,996.06
房产税	233,667.10	-
土地使用税	87,953.64	-
印花税	57,092.15	98,715.37
合计	2,055,467.99	531,357.27

21. 其他应付款

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	368,781.21	223,027.10
合计	368,781.21	223,027.10

20.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付股利	-	-
合计	-	-

21.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
收取的保证金及押金、定金	74,618.75	74,618.75
其他	294,162.46	148,408.35
合计	368,781.21	223,027.10

(2) 期末本公司无账龄超过1年或逾期的重要其他应付款。

22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	70,021.20	25,663.40
合计	70,021.20	25,663.40

23. 递延收益

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	477,356.12	-	87,819.44	389,536.68	与资产相关
合计	477,356.12	-	87,819.44	389,536.68	-

24. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	41,739,130.00	-	-	18,782,608.00	-	18,782,608.00	60,521,738.00

25. 资本公积

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	131,233,353.45	325,853.77	18,782,608.00	112,776,599.22
其他资本公积	2,469,927.74	687,402.26	-	3,157,330.00
合计	133,703,281.19	1,013,256.03	18,782,608.00	115,933,929.22

26. 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
库存股	5,872,060.19	-	5,872,060.19	-
合计	5,872,060.19	-	5,872,060.19	-

2023年9月7日,公司召开2023年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》。公司拟用自有资金以竞价方式回购本公司股份。公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份602,324股,占公司总股本的1.44%,公司于2024年5月实施员工持股计划,并通过非交易过户方式把回购股份专用证券账户的股份602,324股过户到“广东鸿智智能科技股份有限公司—2024年员工持股计划”专用证券账户。

27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,342,676.41	-	-	19,342,676.41
合计	19,342,676.41	-	-	19,342,676.41

28. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	56,576,770.26	44,272,714.75
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	56,576,770.26	44,272,714.75
加:本期归属于母公司所有者的净利润	14,358,781.91	36,562,961.42
减:提取法定盈余公积	-	3,690,502.91
应付普通股股利	14,608,695.50	20,568,403.00
本期期末余额	56,326,856.67	56,576,770.26

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,699,674.51	169,226,430.46	182,697,048.60	149,126,843.72
其他业务	783,073.59	187,771.99	629,986.73	107,593.84
合计	207,482,748.10	169,414,202.45	183,327,035.33	149,234,437.56

(2) 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
境外销售	产品出库并完成产品报关、办理离港、获取提货单或货运单后确认收入	合同价款通常在完成产品报关、办理离港、获取提货单或货运单后2至3个月内到期	自产及外购商品	是	合同未附非质量问题退回条款	保证类质量保证,向客户保证其所提供的商品符合既定的标准,不构成单项履约义务
境内销售	发出货物至客户指定仓库,由客户确认或签收后确认收入	合同价款通常在客户确认或签收后2至3个月内到期	自产及外购商品	是	合同未附非质量问题退回条款	保证类质量保证,向客户保证其所提供的商品符合既定的标准,不构成单项履约义务

(3) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

无。

(4) 合同中可变对价相关信息

无。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

无。

30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	520,982.33	462,906.59
教育费附加	223,278.14	198,388.53
地方教育附加	148,852.11	132,259.03
房产税	270,544.69	269,572.78
土地使用税	87,953.64	87,953.64
车船使用税	4,440.00	4,440.00
印花税	110,127.50	94,729.01
合计	1,366,178.41	1,250,249.58

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	2,860,104.89	1,845,433.80
广告业务费	578,612.55	330,348.36
办公费	189,034.78	155,654.71
业务招待费	113,413.21	110,411.99
折旧摊销费	34,743.18	33,388.26
电商平台费用	4,999,594.16	1,440,952.37
其他	494,619.18	595,496.01
合计	9,270,121.95	4,511,685.50

32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	4,203,234.34	2,779,001.58
办公费	653,422.64	313,513.31
差旅费	252,105.95	455,329.85
维修费	448,877.28	422,926.42
长期资产摊销	269,761.98	210,699.26
业务招待费	390,229.78	103,046.78
折旧费	450,603.04	488,346.59
中介费用	783,286.97	914,681.94
其他	409,267.78	682,167.66
合计	7,860,789.76	6,369,713.39

33. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬费用	4,429,722.01	2,648,008.98
直接投入	1,610,896.68	1,254,225.23
折旧与摊销费用	341,515.11	424,850.65
测试与认证费用	460,215.09	355,531.27
委外设计费用	151,446.72	33,726.42
其他费用	245,592.00	290,486.56
合计	7,239,387.61	5,006,829.11

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	234,325.00	477,101.54
减: 利息收入	1,108,734.10	63,125.91
加: 汇兑损失	-3,564,827.72	-2,541,163.48
其他支出	169,364.00	148,696.80
合计	-4,269,872.82	-1,978,491.05

35. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费	12,667.94	4,388.57
政府补助	227,019.44	110,769.84
合计	239,687.38	115,158.41

36. 投资收益

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	-	-124,390.00
合计	-	-124,390.00

37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-	-369,140.00
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-369,140.00
合计	-	-369,140.00

38. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,969.28	-
应收账款坏账损失	790,278.31	586,978.26
其他应收款坏账损失	3,723.15	14,324.18
合计	789,032.18	601,302.44

39. 资产减值损失

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-535,045.82	-314,428.96
合计	-535,045.82	-314,428.96

40. 资产处置收益

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
非流动资产处置收益	-50,843.03	-50,843.03	-	-
合计	-50,843.03	-50,843.03	-	-

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
不再支付的应付款	-	-	-
核销长期挂账预收账款	-	-	-
非流动资产报废收益	-	135.02	-
其他	290.37	-	290.37
合计	290.37	135.02	290.37

42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	114,119.10	76,080.00	114,119.10
非流动资产毁损报废损失	-	1,190.03	-
其他	7,952.98	-	7,952.98
合计	122,072.08	77,270.03	122,072.08

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	2,742,196.58	2,797,816.56
递延所得税费用	72,906.03	26,408.72
合计	2,815,102.61	2,824,225.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额
本年利润总额	16,922,989.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,538,448.46
子公司适用不同税率的影响	-57,019.54
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,728.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年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	285,945.53
研发费用加计扣除	-
所得税费用	2,815,102.61

44. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	232,354.67	698,646.23
政府补助收入	151,863.78	4,388.57
其他	1,128,059.58	63,277.52
合计	1,512,278.03	766,312.32

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	6,835,229.30	7,440,768.10
支付往来款	646,129.49	532,920.00
支付其他	109,639.60	76,080.00
合计	7,590,998.39	8,049,768.10

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的重要的与投资活动有关的现金：无

2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
购建长期资产支付的现金	10,544,670.63	6,848,509.16
合计	10,544,670.63	6,848,509.16

3) 收到的其他与投资活动有关的现金: 无

4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇交易损失	-	124,390.00
合计	-	124,390.00

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划款	6,197,913.96	-
合计	6,197,913.96	-

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票款	-	-
支付上市费用	-	4,488,000.00
合计	-	4,488,000.00

3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	10,157,585.71	-	12,875.00	157,585.71	-	10,012,875.00
合计	10,157,585.71	-	12,875.00	157,585.71	-	10,012,875.00

(4) 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

无。

45. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	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	14,107,887.13	15,939,752.84
加: 资产减值准备	535,045.82	314,428.96
信用减值损失	-789,032.18	-601,302.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,356,178.77	3,999,837.55
无形资产摊销	202,230.66	128,251.41
长期待摊费用摊销	99,630.67	123,759.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	50,843.03	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-1,055.01
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	369,140.00
财务费用(收益以“-”填列)	-2,918,967.14	127,420.33
投资损失(收益以“-”填列)	-	124,390.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	72,906.03	26,408.72
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-7,597,269.77	4,909,729.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	12,513,970.68	-2,051,313.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-5,873,170.27	-5,995,115.23
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	14,760,253.43	17,416,442.17
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	168,696,527.71	50,309,225.19
减: 现金的期初余额	169,965,546.81	44,485,248.17
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	-1,269,019.10	5,823,977.02

(2) 现金和现金等价物

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
现金	168,696,527.71	169,965,546.81
其中: 库存现金	40,305.03	36,119.49
可随时用于支付的银行存款	168,656,222.68	169,929,427.32
期末现金和现金等价物余额	168,696,527.71	169,965,546.81

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

无。

46. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金-美元	31,584.44	7.1268	225,095.99
货币资金-欧元	7,225.81	7.6617	55,361.99
应收账款-美元	10,649,705.09	7.1268	75,898,318.25
应收账款-欧元	17,914.18	7.6617	137,253.08
应收账款-英镑	1,038.50	9.0430	9,391.16
合同负债-美元	729,168.92	7.1268	5,196,641.04

47. 租赁

(1) 本集团作为承租方

项目	本期金额	上期金额
租赁负债利息费用	-	-
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	54,274.28	20,641.60
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	-	-
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-	-
其中: 售后租回交易产生部分	-	-
转租使用权资产取得的收入	-	-
与租赁相关的总现金流出	54,274.28	20,641.60
售后租回交易产生的相关损益	-	-
售后租回交易现金流入	-	-
售后租回交易现金流出	-	-

（2）本集团作为出租方

1) 本集团作为出租人的经营租赁

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
经营租赁	404,142.75	-
合计	404,142.75	-

2) 本集团作为出租人的融资租赁

无

（3）本集团作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

报告期内，本集团不存在作为生产商或经销商确认融资租赁的情形。

六、 研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬费用	4,429,722.01	2,648,008.98
直接投入	1,610,896.68	1,254,225.23
折旧与摊销费用	341,515.11	424,850.65
测试与认证费用	460,215.09	355,531.27
委外设计费用	151,446.72	33,726.42
其他费用	245,592.00	290,486.56
合计	7,239,387.61	5,006,829.11
其中：费用化研发支出	7,239,387.61	5,006,829.11
资本化研发支出	-	-

1. 符合资本化条件的研发项目

报告期内，本公司无符合资本化条件的研发项目。

2. 重要外购在研项目

报告期内，本公司无重要外购在研项目。

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

报告期内，本集团无非同一控制下企业合并的变化。

2. 同一控制下企业合并

报告期内，本集团无同一控制下企业合并的变化。

3. 反向收购

报告期内，本集团无反向收购。

4. 处置子公司

报告期内，本集团无处置子公司。

5. 其他原因的合并范围变动

本年度新设立子公司，具体情况如下：

子公司名称	成立日期	注册资本	本公司持股比例 (%)	出资方式
浙江鸿智智能电器有限公司	2023-09-13	10,000,000.00	56.00%	货币资金

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 报告期末企业集团的构成

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	
浙江鸿智智能电器有限公司	1000万人民币	浙江	浙江	机械电气设备制造；机械电气设备销售；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；五金产品制造；橡胶制品制造；橡胶制品销售；模具制造；模具销售；货物进出口；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；家居用品销售；家居用品制造；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品研发；厨具卫具及日用杂品零售	56.00	-	新设

(2) 重要的非全资子公司

报告期内公司无重要的非全资子公司。

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情况

报告期内公司无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。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

报告期内公司无在合营安排或联营企业中的权益。

4. 重要的共同经营

报告期内公司无重要的共同经营。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

九、政府补助

1. 年末按应收金额确认的政府补助

报告期各期末，本公司无按应收金额确认的政府补助。

2. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年转入其他收益金额	本年其他变动	年末余额	与资产/收益相关
递延收益	477,356.12	-	-	87,819.44	-	389,536.68	与资产相关

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益-政府补助	87,819.44	110,769.84

十、与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本公司以美元进行销售外，其它主要业务活动以人民币计价结算。于2024年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

于2024年6月30日，本集团的外币金融资产及外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

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-美元	31,584.44	7.1268	225,095.99
货币资金-欧元	7,225.81	7.6617	55,361.99
应收账款-美元	10,649,705.09	7.1268	75,898,318.25

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-美元	31,584.44	7.1268	225,095.99
应收账款-欧元	17,914.18	7.6617	137,253.08
应收账款-英镑	1,038.50	9.0430	9,391.16

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止2024年6月30日，本集团的带息债务共10,012,875.00元，以人民币计价的浮动利率银行借款合同金额10,000,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司采购的原材料和零部件规格型号众多，按类别划分主要包括塑料制品、五金制品、电子元器件、陶瓷和包材等。各类原材料的采购价格会随宏观经济、市场供求等因素影响而波动，未来原材料的采购价格较难预测。如果原材料的价格持续上涨，或因宏观经济环境变化和政策调整致使劳动力、水电、土地等生产要素成本发生重大不利变动，而终端产品的销售价格无法完全消化成本波动所造成的影响，公司的经营业绩将会受到冲击。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过一定比例，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

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

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于2024年6月30日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	168,696,527.71	—	—	—	168,696,527.71
应收账款	84,249,111.87	—	—	—	84,249,111.87
其它应收款	5,157,044.83	—	—	—	5,157,044.83
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	10,012,875.00	—	—	—	10,012,875.00
应付账款	68,233,043.29	—	—	—	68,233,043.29
其它应付款	368,781.21	—	—	—	368,781.21

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额

将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

金额单位:人民币万元

项目	汇率变动	2024年1-6月		2023年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	302.30	302.30	344.93	344.93
所有外币	对人民币贬值5%	-302.30	-302.30	-344.93	-344.93

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

金额单位:人民币万元

项目	利率变动	2024年1-6月		2023年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-8.50	-8.50	-17.00	-17.00
浮动利率借款	减少1%	8.50	8.50	17.00	17.00

3. 金融资产转移

(1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收票据	143,423.21	已终止确认	票据已到期
合计	—	143,423.21	—	—

(2) 因转移而终止确认的金融资产

报告期内,本公司无因转移而终止确认的金融资产。

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

报告期内,本公司无继续涉入的资产转移金融资产。

十一、公允价值的披露

截至2024年6月30日,本公司无应披露的公允价值。

十二、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
广东京通投资有限公司	43.13	57.50

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
广东京通投资有限公司	2,610万元	1,800万元	43.13	57.50

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)报告期末企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
广东京通投资有限公司	控股股东
湛江市官渡光明电器有限公司	持股14.38%的股东
湛江广盈投资中心(有限合伙)	持股14.38%的股东
广东亚投信息科技有限公司	副董事长宋亚养控制的企业
优立美橡胶(广州)有限公司	控股股东广东京通投资有限公司持股80%、股东 湛江市官渡光明电器有限公司持股20%的公司
广东汇晶新能源科技有限公司	副董事长宋亚养控制的企业
游进	董事长
宋亚养	副董事长
陈莹	董事、董事会秘书、财务总监
刘振中	监事会主席
黄伟健	监事
黄兆有	职工监事
陈建波	总经理
李华明	副总经理
俞俊雄	独立董事
杨润	独立董事
杭州海外海五金电器有限公司	通过其子公司持有公司的合资公司44%股权的股东
浙江瑞尚照明电器有限公司	杭州海外海五金电器有限公司实际控制人冯胜良,持有浙江瑞尚照明电器有限公司80.00%并担任其执行董事兼总经理

(二) 关联交易

1. 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东汇晶新能源科技有限公司	销售货物	-	-
合计	—	-	-

2. 采购商品/提供劳务: 无

3. 关联租赁情况

1) 出租情况

承租方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
广东汇晶新能源科技有限公司	房屋及建筑物	159,814.26	159,814.26
广东汇晶新能源科技有限公司	水电费及物业管理费	54,720.17	6,461.52
合计		214,534.43	166,275.78

2) 承租情况

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		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
浙江瑞尚照明电器有限公司	房屋及建筑物	54,274.28	-	-	-	54,274.28	-	-	-	-	-

4. 关联担保情况: 无

(三) 关联方应收应付余额

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动资产	杭州海外海五金电器有限公司	1,433,752.19	813,893.77

十三、 股份支付

1. 股份支付总体情况

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
员工持股计划	602324	6,197,913.96	-	-	-	-	-	-
合计	602324	6,197,913.96	-	-	-	-	-	-

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票收盘价格为基础
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数、限制性股票的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	687,402.26

3. 本期股份支付费用

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
员工持股计划	687,402.26	
合计	687,402.26	

4. 股份支付的终止或修改情况

本报告期内无股份支付的终止或修改情况

十四、 或有事项

截至2024年6月30日，本公司无应披露的重大或有事项。

十五、 承诺事项

截至2024年6月30日，本公司无应披露的重大承诺事项。

十六、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十七、 其他重要事项

截至2024年6月30日，本公司无应披露的其他重要事项。

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	592,736.79	0.70	592,736.79	100.00	-
按组合计提坏账准备	83,657,711.47	99.30	4,228,568.59	5.05	79,429,142.88
其中：组合1	83,656,375.08	99.29	4,228,568.59	5.05	79,427,806.49
组合2	1,336.39	0.01	-	-	1,336.39
合计	84,250,448.26	100.00	4,821,305.38	5.72	79,429,142.88

续表

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	592,736.79	0.59	592,736.79	100.00	-
按组合计提坏账准备	99,337,308.93	99.41	5,018,846.90	5.05	94,318,462.03
其中: 组合1	99,337,223.93	99.41	5,018,846.90	5.05	94,318,377.03
组合2	85.00	0.00	-	-	85.00
合计	99,930,045.72	100.00	5,611,583.69	5.62	94,318,462.03

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市邻友通科技发展有限公司	592,736.79	592,736.79	100.00	预计无法收回
合计	592,736.79	592,736.79	—	—

续表

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市邻友通科技发展有限公司	592,736.79	592,736.79	100.00	预计无法收回
合计	592,736.79	592,736.79	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	82,742,714.79	4,137,068.92	5.00
1-2年	914,996.68	91,499.67	10.00
2-3年	-	-	50.00
3-4年	-	-	80.00
4-5年	-	-	100.00
5年以上	-	-	100.00
合计	83,657,711.47	4,228,568.59	—

(2) 应收账款按账龄列示

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额
1年以内	82,742,714.79
1-2年	914,996.68
2-3年	-
3-4年	592,736.79
4-5年	-
5年以上	-
合计	84,250,448.26

(3) 本期应收账款坏账准备情况

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	
应收账款坏账准备	5,611,583.69	-790,278.31	-	-	4,821,305.38
合计	5,611,583.69	-790,278.31	-	-	4,821,305.38

(4) 本期无重要应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
SPECTRUM BRANDS LIMITED	11,549,851.51	1年以内	13.71	577,492.58
SPECTRUM BRANDS (UK) LTD	8,215,191.07	1年以内	9.75	410,759.55
Kmart Australia Limited	7,146,377.32	1年以内	8.48	357,318.87
HAMILTON BEACH BRANDS, INC.	6,671,790.17	1年以内	7.92	333,589.51
PANASONIC HONG KONG CO., LTD	4,070,028.46	1年以内	4.83	203,501.42
合计	37,653,238.53	—	44.69	1,882,661.93

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,024,232.17	4,134,353.48
合计	4,024,232.17	4,134,353.48

2.1 应收股利

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
—	—	—
合计	—	—

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	3,529,164.07	3,704,443.10
保证金及押金	602,498.00	547,500.00
其他	1,018,762.76	1,012,245.99
合计	5,150,424.83	5,264,189.09

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—
其中: 账龄组合	1,621,260.76	31.48	1,126,192.66	69.46	495,068.10
无风险组合	3,529,164.07	68.52	—	—	3,529,164.07
合计	5,150,424.83	100.00	1,126,192.66	21.87	4,024,232.17

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—
其中: 账龄组合	1,559,745.99	29.63	1,129,835.61	72.44	429,910.38
无风险组合	3,704,443.10	70.37	—	—	3,704,443.10
合计	5,264,189.09	100.00	1,129,835.61	21.46	4,134,353.48

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	2024年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	457,334.84	22,866.74	5.00
1至2年	1,000.00	100.00	10.00
2至3年	50,000.00	25,000.00	50.00
3至4年	173,500.00	138,800.00	80.00
4至5年			100.00
5年以上	939,425.92	939,425.92	100.00
合计	1,621,260.76	1,126,192.66	—

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,129,835.61	—	—	1,129,835.61
2024年1月1日其他应收款账面余额在2024年1-3月	1,129,835.61	—	—	1,129,835.61
本期计提	—	—	—	—
本期转回	3,642.95	—	—	3,642.95
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2024年6月30日余额	1,126,192.66	—	—	1,126,192.66

(4) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内	3,986,498.91
1-2年	1,000.00
2-3年	50,000.00
3-4年	173,500.00
4-5年	—
5年以上	939,425.92
合计	5,150,424.83

(5) 本期无重要其他应收款核销。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	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
应收出口退税款	应收出口退税款	3,529,164.07	1年以内	68.52	-
湛江市鹏宏电器有限公司	其他	639,425.92	5年以上	12.42	639,425.92
广东洛贝电子科技有限公司	押金、保证金	300,000.00	5年以上	5.82	300,000.00
社保费	其他	204,610.97	1年以内	3.97	10,230.55
网银在线(北京)科技有限公司	押金、保证金	110,000.00	3-4年	2.14	88,000.00
合计	—	4,783,200.96	—	92.87	1,037,656.47

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	2,800,000.00	-	2,800,000.00	2,800,000.00	-	2,800,000.00
合计	2,800,000.00	-	2,800,000.00	2,800,000.00	-	2,800,000.00

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备年初余额	本年增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江鸿智智能电器有限公司	2,800,000.00	-	-	-	-	-	2,800,000.00	-
合计	2,800,000.00	-	-	-	-	-	2,800,000.00	-

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,729,169.83	169,226,430.47	182,697,048.60	149,126,843.72
其他业务	750,418.81	155,117.21	629,986.73	107,593.84
合计	207,479,588.64	169,381,547.68	183,327,035.33	149,234,437.56

5. 投资收益

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	-	-124,390.00
合计	-	-124,390.00

十九、 财务报告批准

本财务报告于2024年8月23日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本公司报告期内非经常性损益明细表

项目	本期金额	备注
非流动资产处置损益	-50,843.03	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-122,068.45	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,606.75	-
小计	-160,304.73	-
减：所得税影响额	-24,839.41	-

广东鸿智智能科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期金额	备注
少数股东权益影响额（税后）	-2,619.22	-
合计	-132,846.10	-

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.66	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.71	0.24	0.24

广东鸿智智能科技股份有限公司

二〇二四年八月二十三日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室。