（上接B642版）

务等行业的业务规模也逐步扩大，并紧跟市场趋势及客户需求进一步开拓出海业务；逐步完善新媒体业务的主流新媒体平台代理商资质，同时，公司继续根据市场变化，优先选择信誉较好、实力较强的客户作为合作伙伴，数字营销业务结构持续优化。数字营销业务实现营业收入198,294.83万元，较上年同期上升9,574.00万元；实现毛利9,078.73万元，较上年同期下降3,995.22万元。此外，公司继续跟进并积极探索文生文、文生图、文生视频等不同的AI大模型或工具的最新进展及在数字营销业务的应用，提升创作能力以及内容营销的质量和效率，更好地满足客户需求。

3.应用项目落地取得新进展

区块链应用项目落地持续推进，报告期内，公司继续积极推动智度区块链底层技术赋能产业升级和智慧治理。在区块链供应链金融业务方面，公司基于“智链宝”供应链金融服务平台，与中国银行、建设银行、广发银行、中信银行、广州银行等金融机构达成业务合作，面向国光电器（002045.SZ）、赢通通讯股份有限公司（002861.SZ）等超20家核心企业及其产业链上超500多家中小企业提供高质量、低成本的科技金融服务，其中，依托与建设银行、中信银行、广州银行的“总对总”级别的系统直连，截至2024年12月31日，累计助力中小微企业完成融资19.3亿元，有效解决中小企业“融资难、融资贵”的问题。

公司下属开展供应链金融业务的子公司智度保理已获准接入人民银行征信系统（中国人民银行征信中心全国首批地方金融组织11家创新试点单位之一），有助于进一步提升业务风险管控的效率与能力；同时，公司积极在数字人民币应用领域进行探索与尝试，智度保理已开通中国人民银行的数字人民币钱包，并通过供应链金融试点平台“智链宝”陆续开展基于央行数字人民币的供应链金融保理融资业务投放；在区块链技术应用落地方面，公司为广州市政府下属集团公司企业定制管理系统项目，输出供应链管理、融资管理和OA协同办公等一体化的信息数字化经营管理平台解决方案，助力企业快速开启全流程精细化运营、构建数字化生态链条，项目已完成并交付；与省属国资委下属企业保理公司签署战略合作，双方基于在数字化金融及产业生态各领域加强合作，高效且安全地推动保理公司内部数字化进程，协同服务链属企业，促进产业生态发展，目前继续协商并推进项目后续的具体实施方案；为白云电器子公司开发供应链服务管理系统。

持续探索与以ChatGPT为代表的AI技术相结合的应用研发。公司已在海外互联网媒体业务的部分业务中应用ChatGPT、Stable Diffusion等AI大模型，在数字营销业务中应用文心一言、DeepSeek等AI大模型并积极探索应用文生文、文生图、文生视频等不同的AI大模型或工具以提高数字营销活动的效果和效率，与国光电器共同研发的智能音箱Vifa ChatMini已于2023年8月正式发布，并已在京东等大型电商平台销售。报告期内，公司继续更新迭代Vifa Chatmini所用的大模型，目前已支持GPT-4o模型，此外，Vifa ChatMini持续优化和迭代AI功能，可支持AI定制声音服务。

报告期内，“Meta彼岸”在更新迭代过程中进一步丰富社交功能，提升用户参与感。如公司与广州市税务局共同打造的元宇宙办税大厅，公司将自身积累的3D虚拟人技术与ChatGPT和文心一言等AI大模型的AI能力相结合，并通过衔接语音转文字和文字转语音等技术，让用户可以通过手机或智能音箱等设备与AI虚拟人进行实时对话，同时纳税人可以选择不同的区域与AI虚拟人进行纳税事项实时咨询和沟通等，从而更好地满足纳税人的需求。00智度科技股份有限公司

关于2024年度拟不进行利润分配的说明

证券代码:000676　　证券简称:智度股份　　公告编号:2025-005

智度科技股份有限公司
关于2024年度拟不进行利润分配的说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、审议程序

智度科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月28日召开了第十届董事会第九次会议、第十届监事会第八次会议，审议通过了《智度科技股份有限公司2024年度利润分配预案》。

本议案尚需提交公司2024年度股东会审议。

二、公司2024年度利润分配预案的基本情况

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024年度,公司合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为21,267.50万元,母公司报表实现净利润为134.88万元;2024年度弥补前期亏损后,截至2024年12月31日公司合并报表未分配利润为-87,594.36万元,母公司报表未分配利润为-149,876.38万元。

根据《公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定,结合公司2024年度经营情况及未来经营发展计划,公司2024年度拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

三、2024年度现金分红预案的具体情况

1.公司2024年度不派发现金红利,不触及其他风险警示,具体情况及原因如下:

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0.00	0.00	0.00
回购注销总额（元）	71,388,445.42	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	212,674,972.37	322,245,528.88	-368,132,376.10
合并报表本年度未累计未分配利润（元）	-875,943,564.00		
母公司报表本年度未累计未分配利润（元）	-1,498,763,772.22		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	0.00		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	71,388,445.42		
最近三个会计年度均净利润（元）	56,506,041.72		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	71,388,445.42		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否。公司最近一个会计年度净利润为正值,但合并报表、母公司报表年度未未分配利润均为负值,因此不触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形。		

2.2024年度拟不进行利润分配的原因及合规性说明

根据《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定,鉴于2024年度弥补前期亏损后,截至2024年12月31日公司合并报表未分配利润为-87,594.36万元,母公司报表未分配利润为-149,876.38万元,亏损尚未弥补完成,公司拟不进行利润分配。

四、备查文件

1.公司第十届董事会第九次会议决议;

2.公司第十届监事会第八次会议决议;

3.公司第十届董事会审计委员会2025年第一次会议决议;

特此公告。

智度科技股份有限公司董事会
2025年4月29日

证券代码:000676　　证券简称:智度股份　　公告编号:2025-006

智度科技股份有限公司
关于2025年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

智度科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月28日召开第十届董事会第九次会议和第十届监事会第八次会议，审议了《智度科技股份有限公司2025年度董事薪酬方案》《智度科技股份有限公司2025年度监事薪酬方案》《智度科技股份有限公司2025年度高级管理人员薪酬方案》,其中,全体董事回避《智度科技股份有限公司2025年度董事薪酬方案》的表决,全体监事回避《智度科技股份有限公司2025年度监事薪酬方案》的表决,《智度科技股份有限公司2025年度董事薪酬方案》《智度科技股份有限公司2025年度监事薪酬方案》将直接提交公司股东会审议。现将具体情况公告如下:

一、适用范围

公司的董事、监事及高级管理人员。

二、适用期限

公司2024年度董事、监事薪酬方案经公司股东会审议通过后至新的薪酬方案审批通过之日有效。

公司2024年度高级管理人员薪酬方案经董事会审议通过后至新的薪酬方案审批通过之日有效。

三、薪酬制度原则

1.责任原则:按工作岗位、工作成绩、资献大小及权责相结合等因素确定薪酬标准。

2.竞争原则:薪酬水平需参照同行业及同地区类似规模的公司标准,保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。

3.薪酬标准原则:薪酬标准以绩效为基础确定,薪酬包含基本年薪、绩效工资。基本年薪结合其教育背景、从业经验、工作年限、岗位责任、行业薪酬水平等因定指标给定,按固定薪资逐月发放。绩效工资以其年度指标为考核基础,根据每年公司实现效益情况以及年度目标完成情况综合评定。

四、组织管理

公司董事会薪酬与考核委员会根据本方案,具体组织实施对考核对象的绩效考核工作,并对薪酬制度执行情况进行监督。公司监事会和内部审计机构负责监督考核。

五、薪酬方案

（一）董事薪酬=基本年薪+绩效工资

职务	基本年薪	绩效工资	备注
董事长	150万元（税后）	不超过250万元（税后）	绩效工资依据薪酬与考核委员会考评结果发放
在公司担任行政职务的董事	按其岗位对应的薪酬与考核管理办法执行,不再另行领取董事津贴		/
外部董事	外部董事不在公司领取津贴		不参与公司内部的与薪酬挂钩的绩效考核
独立董事	11万元（税后）		

（二）监事薪酬=基本年薪+绩效工资

职务	基本年薪	绩效工资	备注
在公司担任行政职务的监事	按其岗位对应的薪酬与考核管理办法执行,不再另行领取监事津贴		绩效工资依据薪酬与考核委员会考评结果发放
外部监事	-		不参与公司内部的与薪酬挂钩的绩效考核

（三）高级管理人员薪酬=基本年薪+绩效工资

职务	基本年薪	绩效工资	备注
总经理	不超过160万元（税后）	不超过250万元（税后）	绩效工资依据薪酬与考核委员会考评结果发放
副总经理	不超过110万元（税后）	不超过150万元（税后）	
董事会秘书	不超过110万元（税后）	不超过150万元（税后）	
财务总监	不超过110万元（税后）	不超过150万元（税后）	

六、其他规定

1.董事、监事及高级管理人员参加公司董事会会议、董事会专门委员会会 议、监事会会议、股东会的相关费用由公司承担。

2.公司董事、监事、高级管理人员因换届、改选、任期内辞职等原因离任的,薪酬或津贴按实际任期计算并予以发放。

3.2025年度董事和监事的薪酬方案经股东会批准后生效。

智度科技股份有限公司董事会
2025年4月29日

证券代码:000676　　证券简称:智度股份　　公告编号:2025-007

智度科技股份有限公司
关于2025年度日常关联交易预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

智度科技股份有限公司（以下简称“公司”）因日常经营需要,计划与关联方国光电器股份有限公司（以下简称“国光电器”）及其子公司、智度集团有限公司（以下简称“智度集团”）及其子公司、传鉴国际品牌管理（北京）有限公司发生日常关联交易,涉及采购音箱及部件、商标授权使用、房屋租赁、媒介采购及与关联方之间的服务,预计总金额3,960.00万元。2024年度公司与关联方实际发生关联交易金额为2,908.12万元。

1、公司于2025年4月28日召开了第十届董事会第九次会议，会议以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计的议案》,关联董事陆宏达先生和刘广飞先生回避表决。

2、根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定,上述关联交易无需提交股东会审议。

（二）预计日常关联交易类别和金额

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额（万元）	截至披露日已发生金额（万元）	上年发生金额（万元）
向关联人采购商品、接受关联人提供的服务	国光电器及其子公司	采购音箱及部件、商标使用权等	公开、公平、公正	2,000.00	382.02	1,412.16
接受关联人提供的服务	智度集团及其子公司	房屋租赁等	公开、公平、公正	1,700.00	332.73	1,477.76
向关联方提供服务	国光电器	代理日委托服务	公开、公平、公正	25.00	0.00	0.00
接受关联人提供的服务	传鉴国际品牌管理（北京）有限公司	媒介采购	公开、公平、公正	10.00	2.57	7.52
合计				3,960.00	717.32	2,897.44

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额（万元）	预计金额（万元）	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异	披露日期及索引
向关联人采购商品、接受关联人提供的服务	国光电器股份有限公司及其子公司	采购音箱及部件、商标使用权等	1,412.16	2,000.00	17.13%	-29.29%	详见公司于2024年4月23日披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号:2024-027）
接受关联人提供的服务	智度集团有限公司及其子公司	房屋租赁等	1,477.76	1,700.00	47.05%	-13.07%	
接受关联人提供的服务	国光电器股份有限公司及其子公司	房屋租赁等	2.88	0.00	0.44%	/	-
接受关联人提供的服务	广州国光智能电子产业园有限公司	房屋租赁等	0.51	0.00	0.08%	/	-
接受关联人提供的服务	传鉴国际品牌管理（北京）有限公司	媒介采购	7.52	0.00	0.00%	/	-
接受关联人提供的服务	广州国光智能电子产业园有限公司	采购费用	1.70	0.00	0.01%	/	-
向关联人提供服务	国光电器股份有限公司及其子公司	品牌使用费	0.94	0.00	0.01%	/	-
向关联人销售商品	智度集团有限公司及其子公司	销售音箱、珠宝	2.93	0.00	0.02%	/	-
向关联人销售商品	广州国光智能电子产业园有限公司	销售音响	1.72	0.00	0.01%	/	-
合计			2,908.12	3,700.00	/	/	/
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司2024年度与上述关联方中的国光电器及其子公司,智度集团及其子公司日常关联交易的实际发生额与预计金额有差异,主要系公司预计的日常关联交易额度是双方可能发生业务的上限金额，实际发生额是按照双方签订的协议并结合具体情况予以确定，因此具有不确定性。在业务实际开展过程中,在本着经济效益的背景下,公司根据市场实际情况对部分业务结构和业务进度进行了优化调整进而减少了部分关联交易,上述差异属于正常经营行为,对公司日常经营及业绩不会产生重大影响。						
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司独立董事认为:公司在预计2024年度的日常关联交易额度时,按双方可能发生的业务上限金额进行预计,而在实际业务开展中,在本着经济效益的背景下,公司根据市场实际情况对部分业务结构和业务进度进行了优化调整进而减少了部分关联交易,因此预计金额与实际发生情况存在一定的差异,公司日常关联交易遵循客观、公平的原则,且关联交易的实际发生金额少于全年预计金额,不存在损害公司和股东利益的情形。						

二、关联人介绍和关联关系

（一）国光电器股份有限公司

1.基本情况

法定代表人:陆宏达

注册资本:56248.3132万人民币

注册地:广州市花都区新雅街镜湖大道8号

成立日期:1995年12月8日

经营范围:电子元器件制造;音响设备制造;电子元器件批发;电子元器件零售;玩具制造;玩具销售;输配电及控制设备制造;工程和技术研究和试验发展;计算机软硬件及外围设备制造;文化、办公用设备制造;塑料制品制造;橡胶制品制造;电池制造;电池零配件生产;电子产品销售;广播电视传输设备销售;广播电视设备制造（不含广播电视传输设备）;软件销售;仪器仪表销售;办公设备销售;塑料制品销售;橡胶制品销售;住房租赁;非居住房地产租赁;移动终端设备制造;通信设备销售;通信设备制造;信息安全设备制造;安全技术防范系统设计施工服务;模具制造;模具销售;专业设计服务;虚拟现实设备制造;专用化学产品制造（不含危险化学品）;专用化学产品销售（不含危险化学品）;充电桩销售;技术进出口;货物进出口

最近一年的财务数据（合并报表经审计）:国光电器2024年实现营业收入790,134.29万元,营业利润23,141.06万元,归母净利润25,297.74万元,截至2024年12月31日资产总额为948,378.33万元,净资产为427,658.19万元。

2.与公司的关联关系

由于国光电器是公司控股股东北京智度德普股权投资中心（有限合伙）（以下简称“智度德普”）的执行事务合伙人智度集团间接控股公司,公司董事长陆宏达先生是国光电器的董事长,根据《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3相关规定,国光电器为公司关联方,上述交易事项构成关联交易。

3.履约能力分析

该公司及其子公司系依法存续并持续经营的独立法人实体,经营正常,以往的交易能够依据合同约定履行相关义务,具有充分的履约能力。

国光电器及其子公司不属于失信被执行人。

（二）智度集团有限公司

1.基本情况

法定代表人:陆宏达

注册资本:10,000万人民币

注册地:拉萨市金珠西路158号阳光新城B区3幢2单元4-1号

成立日期:2014年07月18日

经营范围:投资管理、投资咨询（不含金融和经纪业务。不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权）资产管理（不含金融资产管理和保险资产管理）（经营以上业务的,不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款;不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品;不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）;经济贸易咨询;新能源产品的研发、销售、水资源开发、利用;网络工程、系统集成;网络技术、信息科技的研发、推广;文化旅游资源开发、管理;文化艺术活动组织、策划;民族文化的传承、推广、电子产品、数码产品、办公设备的销售、维修;工程机械的销售、租赁。【依法需经批准的项目,经相关部门批准后方可经营该项目 】

最近一年财务数据（单体报表经审计）:智度集团2024年实现营业收入1,718.99万元,净利润-1,291.48万元,截至2024年12月31日资产总额为64,658.70万元,净资产为25,325.37万元。

2.与公司的关联关系

智度集团是公司控股股东智度德普的执行事务合伙人,拥有对智度德普的控制权,为控股股东智度德普的一致行动人。同时,智度集团是直接持有公司5%以上股份的股东,根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定,智度集团为公司关联方,上述交易事项构成关联交易。

3.履约能力分析

该公司系依法存续并持续经营的独立法人实体,经营正常,以往的交易能够依据合同约定履行相关义务,具有充分的履约能力。

智度集团不属于失信被执行人。

（三）传鉴国际品牌管理（北京）有限公司

1.基本情况

法定代表人:刘广飞

注册资本:30万人民币

注册地:北京市通州区京洲园413号楼1层01-1220

成立日期:2021年02月01日

经营范围:品牌管理;市场调查;经济贸易咨询;公共关系服务;设计、制作、代理、发布广告;电脑动画设计;电脑图文设计、制作;工艺美术设计;产品设计;模型设计;会议服务;翻译服务;文艺创作;组织文化艺术交流活动;承办展览展示活动;品牌策划;市场营销策划;企业形象策划;企业策划;影视策划;打字、复印;摄影服务;零售文化用品、办公用品、日用杂货、电子产品、玩具、工艺品、服装鞋帽、小饰品、纸制品、塑料制品。（市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

最近一年财务数据:传鉴国际品牌管理（北京）有限公司2024年实现营业收入352.87万元,净利润148.76万元,截至2024年12月31日资产总额为294.57万元,净资产为262.30万元。

2.与上市公司的关联关系

传鉴国际品牌管理（北京）有限公司是公司独立董事刘广飞投资（持股7%）并担任执行董事兼经理的企业,根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定,传鉴国际品牌管理（北京）有限公司为公司关联方,上述交易事项构成关联交易。

3.履约能力分析

该公司系依法存续并持续经营的独立法人实体,经营正常,以往的交易能够依据合同约定履行相关义务,具有充分的履约能力。

传鉴国际品牌管理（北京）有限公司不属于失信被执行人。

三、关联交易主要内容

1.关联交易主要内容

因日常经营需要,公司计划与关联方国光电器及其子公司、智度集团及其子公司、传鉴国际品牌管理（北京）有限公司发生日常关联交易,涉及采购音箱及部件、商标授权使用、房屋租赁、媒介采买及与关联方之间的服务,预计总金额3,960.00万元。上述关联交易遵循公平合理的市场定价原则,由双方平等协商确定,交易价格不损害公司及非关联股东,特别是中小股东的利益。

2.关联交易协议签署情况

公司关联交易均根据交易双方生产经营实际需要进行,严格遵循市场化原则根据交易双方平等协商的进展及时签署具体合同。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

1.上述关联交易是公司日常经营及业务发展所需,是正常的商业行为,公司与各关联方能够遵循自愿、公平和诚信的原则长期进行上述日常关联交易。关联方具有较强的履约能力,关联交易定价参考前期各项业务实际发生额,遵循市场化原则确定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东的合法权益,也不存在利益侵占或利益输送行为。

2.根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《关联交易决策制度》的有关规定,公司董事会在审议关联交易时,关联董事实行回避原则,关联交易的表决程序和信息披露符合有关法律法规的规定及《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,遵循了公平、公正、公开的原则。

3.公司与关联方发生的关联交易根据公司生产经营需要而确定,因此,公司对关联方不存在依赖关系,也不影响公司的独立性,不存在损害公司及其他股东合法权益的情形,对公司正常经营活动及财务状况无重大影响。

五、独立董事意见

公司第十届董事会独立董事专门会议2025年第一次会议对《关于2025年度日常关联交易预计的议案》进行审议,鉴于关联独立董事刘广飞回避表决,该议案直接提交公司董事会审议。

六、备查文件

1.第十届董事会第九次会议决议;

2.第十届董事会独立董事专门会议2025年第一次会议决议;

3.深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

智度科技股份有限公司董事会
2025年4月29日

证券代码:000676　　证券简称:智度股份　　公告编号:2025-008

智度科技股份有限公司
关于使用暂时闲置的自有资金进行委托理财的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

为进一步提高暂时闲置的自有资金的使用效率,降低财务成本,创造更大的经济效益,智度科技股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内子公司拟在不影响正常经营资金需求和确保资金安全的前提下,将部分暂时闲置的自有资金进行委托理财。

（二）投资额度

公司及合并报表范围内子公司预计使用部分暂时闲置的自有资金进行委托理财,总额度不超过10亿元,在额度及期限范围内可循环滚动使用。

（三）投资方向

公司将按照相关规定严格控制风险,对理财产品进行严格评估、筛选,选择安全性较高、流动性较好、投资回报相对较高的理财产品。

（四）投资期限

自公司董事会审议通过之日起一年内有效。

（五）实施主体

公司及合并报表范围内子公司。

（六）实施方式

授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关文件。

（七）资金来源

进行委托理财所使用的资金为公司及合并报表范围内子公司暂时闲置的自有资金,资金来源合法合规。

二、审议程序

本事项已经公司第十届董事会第九次会议审议通过,本事项无需提交公司股东会审议。公司及合并报表范围内子公司使用暂时闲置的自有资金进行委托理财不涉及关联交易。

三、投资风险分析及风险控制措施

（一）投资风险

1.虽然公司委托理财的项目都会经过严格的评估和筛选,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响。

2.公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入,因此投资的实际收益不可预期。

（二）风险控制措施

1.公司将及时根据证券市场环境的变化,加强市场分析和调研工作,及时调整投资策略及规模,严控风险。

2.公司将严格筛选投资对象,尽量选择安全性高、流动性好的投资产品。

3.公司将实时跟踪和分析资金投向,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险。

4.公司将根据深圳证券交易所的有关规定,及时履行信息披露义务。

四、进行委托理财对公司的影响

在保证公司资金安全和正常经营的前提下,公司及合并报表范围内子公司使用部分暂时闲置的自有资金进行委托理财,符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定,风险可控,公司将对具体投资项目的风险与收益进行充分的预估与测算,确保相应资金的使用不会对公司的日常经营与主营业务的发展造成影响,并有利于公司进一步提高暂时闲置的自有资金的使用效率、降低公司财务成本,为广大股东创造更大的价值,不存在损害公司股东,特别是中小股东利益的情形。

五、备查文件

（一）智度科技股份有限公司第十届董事会第九次会议决议;

（二）深交所要求的其他文件。

特此公告。

智度科技股份有限公司董事会
2025年4月29日

证券代码:000676　　证券简称:智度股份　　公告编号:2025-010

智度科技股份有限公司
关于2024年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

智度科技股份有限公司（以下简称“公司 ”或“智度股份”）于 2025年4月28日召开第十届董事会第九次会议、第十届监事会第八次会议，审议通过了《智度科技股份有限公司关于2024年度计提资产减值准备的议案》,本次计提资产减值准备事项无需提交股东会审议。

一、2024年度计提资产减值准备情况概述

（一）2024年度计提资产减值准备的原因

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《企业会计准则》和公司计提减值准备的有关规定,为真实、准确反映公司2024年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司对截至2024年12 月31日合并报表中各类资产进行了全面清查,对各项资产是否存在减值进行评估和分析,对存在减值迹象的资产计提相应减值准备。

（二）2024年度计提资产减值准备的资产范围、总金额、拟计入的报告期间

公司2024年度计提资产减值准备的资产范围包括应收款项、合同资产、存货、无形资产、商誉、其他流动资产等,计提各项资产减值准备合计金额为13,365.07万元,具体情况如下:

资产名称	2024年度计提减值准备金额（万元）
应收款项及合同资产	9,625.30
存货	1,084.28
无形资产	12.10
其他流动资产	628.18
商誉	2,015.21
合计	13,365.07

1.应收款项及合同资产减值准备

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）,公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测算,2024年度公司应收款项及合同资产合计应计提减值准备9,625.30万元。

2.存货跌价损失

根据《企业会计准则第1号——存货》的相关规定,公司在会计年度期末按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,计入当期损益;以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

公司对主要库存商品、发出商品按单个项目计提存货跌价准备,对数量繁多、单价较低的库存商品、发出商品等按类别计提存货跌价准备。可变现净值按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确定。经测算,2024年度公司应计提存货跌价准备1,084.28万元。

3.商誉减值准备

商誉的减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

公司根据中国证监会《会计监管风险提示第8号—商誉减值》及《企业会计准则第8号-资产减值》的相关规定,对全部资产组进行了系统性减值测试,其中,上海智度亦复信息技术有限公司（以下简称“智度亦复”）资产组形成的商誉出现减值迹象,综合客观因素和未来业务发展判断,公司拟对智度亦复所在资产组的商誉计提减值准备。

具体如下:

单位:万元

形成商誉的资产组	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	本年度商誉减值损失
上海亦复	2,868.56	853.34	2,015.21
合计	2,868.56	853.34	2,015.21

资产可回收金额的计算过程:商誉减值测试是将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较,以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得。

计提原因:存在减值的迹象。预计该项资产未来现金流量的现值低于账面价值。

二、计提资产减值准备的合理性及对公司的影响

（一）合理性说明

公司2024年度计提资产减值准备符合《企业会计准则》相关规定,符合公司资产的实际情况,符合相关政策规定。2024年度计提资产减值准备基于会计谨慎性原则,能够真实、合理、公允地反映公司目前资产状况,有助于为投资者提供更可靠的会计信息。

（二）对公司的影响

2024年度计提减值准备,将减少公司2024年度所有者权益13,365.07万元,减少公司2024年度利润总额13,365.07万元,2024年度计提资产减值准备已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计。公司2024年度计提资产减值准备遵守并符合会计准则和相关政策法规等规定,符合谨慎性原则,符合公司实际情况。2024年度计提减值准备依据充分,计提后能够公允、客观、真实的反映公司的财务状况、资产价值及经营成果。有利于进一步夯实公司资产,进一步增强企业的防范风险能力,确保公司的可持续发展,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

三、董事会关于计提资产减值准备的意见

公司计提资产减值准备依据了《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定。2024年度计提资产减值准备基于谨慎性原则,依据充分,真实、公允地反映了公司的资产和财务状况,同意计提减值准备。

四、监事会意见

公司2024年度计提资产减值准备的决议程序合法,依据充分。计提符合《企业会计准则》等相关规定,符合公司的实际情况,计提后更能公允反映公司的财务状况及资产价值,同意本次计提资产减值准备事项。

五、备查文件

1.公司第十届董事会审计委员会2025年第一次会议决议

2.公司第十届董事会第九次会议决议

3.公司第十届监事会第八次会议决议

特此公告。

智度科技股份有限公司董事会
2025年4月29日

证券代码:000676　　证券简称:智度股份　　公告编号:2025-011

智度科技股份有限公司
关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示:公司本次针对2020年原一权益法核算的长期股权投资的前期会计差错更正及追溯调整,将影响公司2020年至2023年相关财务报告数据信息,但不会导致相关年度的盈亏性质发生改变。

智度科技股份有限公司（以下简称“公司 ”或“智度股份”）于2025年4月28日召开第十届董事会第九次会议、第十届监事会第八次会议，审议通过了《智度科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整议案》。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定,公司对相关前期会计差错进行更正及追溯调整,涉及2020年度、2021年度、2022年度、2023年度的合并及母公司财务报表。具体情况说明如下:

一、前期会计差错更正的原因及内容

（一）前期差错更正事项的原因和背景

为切实保障上市公司以及全体股东的合法权益,剥离不良资产,改善公司基本面及盈利能力,有效降低经营风险,也为保证符合上市公司不得持有、代管自身股票,且不能接受自身股票作为抵押物的相关规定,为确保交易顺利履约,公司控股股东的一致行动人智度集团有限公司（以下简称“智度集团”）于2020年9月,与汤欣（JOHN ZHENG TANG）、汤克云（汤欣父亲）及其控制的相关主体,就处置智度股份所持深圳市范特西科技有限公司（以下简称“范特西”）股权的整体安排,签署了《股权转让框架协议》（以下简称“框架协议”）。智度股份并非前述框架协议的签署方,智度股份不享有该框架协议项下各项权利,也不承担该框架协议项下各项义务（关于范特西的股权处置详见公司于2020年12月23日在巨潮资讯网上披露的《关于出售全资子公司100%股权暨关联交易公告》（2020-144））。

根据框架协议约定,汤欣应于2022年12月31日前,促使其指定主体以6,386.32万元受让公司持有的北京奇酷工场科技有限公司（以下简称“北京奇酷”）20%股权。若最终受现金额不足6,386.32万元,汤氏父子需向智度股份补足差额;同时,公司持有北京奇酷20%股权期间所获分红金额,可相应扣减上述受让价格（以下简称“股权转让款”）,并约定,若智度股份董事会和/或股东大会未能批准本次交易,则各方应另行协商其他方案,任何一方可解除本协议。

此外,为确保本次交易完整履行,保障智度股份按时、足额收到股权转让款,同时框架协议签约各方考虑到上市公司不得持有、代管自身股票,且不能接受自身股票作为抵押物的相关规定,框架协议约定汤氏父子促使上海郡川科技有限公司（以下简称“上海郡川”）将其所持公司6,723,700股流通股股票以大宗交易方式转让给智度集团指定主体、将所持公司2,678,973股限售股质押给智度集团或其指定主体,以此作为履约担保。截止框架协议约定的到期日,汤欣方未能履约,智度集团依约处置上述质押股票,并于2024年7月30日至2024年7月31日将在扣除相关税费后的全部5,106.32万元转账给智度股份。

框架协议签订后,智度集团认为智度股份并非框架协议的签署方,框架协议对公司无法律约束力,因此未将上述框架协议告知公司董事会,公司董事会未能就该协议进行信息披露。因此,公司此前按照会计准则将持有的北京奇酷20%股权计入以权益法核算的长期股权投资,并在2022年度、2023年度分别计提5,423.81万元、257.81万元的长期股权投资减值准备。上述会计处理未能考虑框架协议。经公司董事会审议通过,现对相关事项进行前期会计差错更正。

（二）前期差错更正事项的具体内容

1.公司现审慎评估了框架协议的签署方、内容以及截止目前的履行情况,根据实质重于形式的原则,在进行北京奇酷相关的会计处理时,综合考虑框架协议的影响,重新进行了会计判断。

2.基于2020年框架协议这一特定单一事件的重新会计判断,及其对后续年度延伸的会计影响,公司重新评估框架协议的内容,根据协议中约定的北京奇酷的确定的回购金额,将回购北京奇酷的款项确认为一项债权,并调减长期股权投资金额,调增其他应收款金额。

3.综合考虑汤氏父子质押的公司股票作为担保之情形,结合当时的公司股票的可变现价值、北京奇酷评估值等因素,公司重新计算2020年至2023年各年末转让北京奇酷债权的预计可回收金额,并调整其他应收款坏账准备。

4.公司对2020年至2023年未汤氏父子或其指定主体财务状况和资信情况以及未来还款能力重新评估,根据重新评估的结果,调减对出售范特西形成的其他应收款计提的坏账准备。

综合上述情况,为更准确反映各会计期间的经营成果,如实反映相关会计科目列报,公司对前期会计差错进行追溯调整。

二、前期差错更正事项对财务报表的影响

根据企业会计准则的规定,公司