



上海永利带业股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-060

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人史佩浩、主管会计工作负责人于成磊及会计机构负责人(会计主管人员)盛晨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况.....	46
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	52

## 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）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（三）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永利股份	指	上海永利带业股份有限公司
永利黄浦	指	上海永利工业制带有限公司，注册于上海市黄浦区
永利崇明	指	上海永利输送系统有限公司，注册于上海市崇明区
永晶投资	指	上海永晶投资管理有限公司
永瑟科技	指	永瑟材料科技（上海）有限公司
上海工产	指	上海工产有色金属有限公司
南通加富	指	南通加富输送设备有限公司
海安加富	指	海安加富工业装备制造有限公司
旻寻科技	指	旻寻（上海）网络科技有限公司
尤利璞	指	上海尤利璞智能设备制造有限公司
永利安徽	指	安徽永利输送科技有限责任公司
永利辽宁	指	永利（辽宁）带业有限公司
永利成都	指	永利带业（成都）有限公司
永利广东	指	永利（广东）传动系统有限公司
链克科技	指	上海链克自动化科技有限公司
永利恺博	指	上海永利恺博传动系统有限公司
昆山恺博	指	昆山恺博传动系统有限公司
带云盟	指	上海带云盟科技有限公司
柯泰克	指	上海柯泰克传动系统有限公司
翊优捷	指	翊优捷（苏州）智能设备科技有限公司
欣巴科技	指	上海欣巴自动化科技股份有限公司
昆明途恒	指	昆明途恒科技有限公司
永利韩国	指	Yong Li Korea Co., Ltd，注册于韩国
永晶美国	指	YongJing USA Investment and Management Co., INC，注册于美国
永利美国	指	YongLi America, LLC，注册于美国
永利印尼	指	PT YONGLI INDONESIA LTD，注册于印度尼西亚
永利日本	指	Yongli Belting Japan Co.,Ltd.，注册于日本
永利越南	指	YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED，永利信成功越南有限公司，注册于越南
永利孟加拉	指	YONGLI Bangladesh Limited，注册于孟加拉
永利国际	指	Yong Li International Holding B.V.，注册于荷兰
永利荷兰	指	Yong Li Holland B.V.，注册于荷兰
永利欧洲	指	YONGLI Europe B.V.，注册于荷兰
永利研发	指	YONGLI Research & Development B.V.，注册于荷兰
永利资产	指	YONGLI Real Estate B.V.，注册于荷兰
永利波兰	指	Yong Li Sp. Z O. O.，注册于波兰
永利奥地利	指	YongLi Österreich GmbH，注册于奥地利
永利南美	指	YongLi South America LTDA，注册于巴西
RFC 公司	指	R.F.Clarke Ltd.，注册于北爱尔兰
永利荷兰 Echt	指	YONGLI Nederland Echt B.V.，注册于荷兰

AW 德国	指	AW Deutschland GmbH, 注册于德国
永利德国	指	Yong Li Deutschland GmbH, 注册于德国
永利荷兰 Wormer	指	YONGLI Nederland Wormer B.V., 注册于荷兰
永利香港	指	YongLi HongKong Holding Limited, 注册于香港
炜丰国际	指	Plastec International Holdings Limited, 炜丰国际控股有限公司, 注册于英属维尔京群岛
百汇精密 HK	指	Broadway Precision Co. Limited, 注册于香港
百汇模具	指	Broadway Mold Co. Limited, 注册于英属维尔京群岛
MPT 公司	指	Modern Precision Technology, Inc, 注册于美国
EVER ALLY 公司	指	EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED, 注册于香港
开平百汇	指	开平市百汇模具科技有限公司
兆源香港	指	Source Wealth Limited, 注册于香港
百汇工业 Thailand	指	Broadway Industries (Thailand) Co., Ltd, 注册于泰国
百汇精密 Thailand	指	Broadway Precision (Thailand) Co., Ltd, 注册于泰国
百汇精密澳门	指	BROADWAY PRECISION (MACAU) CO. LIMITED, 注册于澳门
百汇科技	指	Broadway Precision Technology Limited, 注册于香港
百汇精密深圳	指	百汇精密塑胶模具（深圳）有限公司
开平永协	指	永协精密科技（开平）有限公司
百汇工业 HK	指	Broadway Industrial Holdings Limited, 注册于香港
昆山海汇	指	昆山海汇精密模具工业有限公司
新艺工业	指	BROADWAY INDUSTRIES (OVERSEAS) LIMITED, 注册于香港
新加坡百汇	指	BROADWAY INDUSTRIES PTE. LTD., 注册于新加坡
墨西哥百汇	指	Broadway Precision Tech, S.A. de C.V., 注册于墨西哥
深圳德科	指	深圳德科精密科技有限公司
董事会	指	上海永利带业股份有限公司董事会
监事会	指	上海永利带业股份有限公司监事会
股东大会	指	上海永利带业股份有限公司股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	永利股份	股票代码	300230
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海永利带业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永利股份		
公司的外文名称（如有）	Shanghai YongLi Belting Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YongLi		
公司的法定代表人	史佩浩		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于成磊	仲朦朦
联系地址	上海市青浦工业园区崧复路 1598 号	上海市青浦工业园区崧复路 1598 号
电话	021-59884061	021-59884061
传真	021-59884157	021-59884157
电子信箱	<a href="mailto:ycl@yonglibelt.com">ycl@yonglibelt.com</a>	<a href="mailto:zhongmm@yonglibelt.com">zhongmm@yonglibelt.com</a>

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	975,272,146.84	854,374,643.56	14.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,102,782.95	93,891,311.10	4.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	95,029,951.12	90,728,923.49	4.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,976,053.16	87,753,801.26	4.81%
基本每股收益（元/股）	0.1204	0.1150	4.70%
稀释每股收益（元/股）	0.1204	0.1150	4.70%
加权平均净资产收益率	3.19%	3.47%	-0.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,214,562,994.27	4,223,059,352.29	-0.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,020,624,652.05	3,037,804,856.65	-0.57%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,379,046.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,800,359.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	453,018.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-246,674.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,685.46	
减：所得税影响额	438,527.56	
少数股东权益影响额（税后）	-32,923.87	
合计	3,072,831.83	



其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目系公司收到的个税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司主要业务

公司主要从事高分子材料轻型输送带与高端精密模塑两类业务，在技术水平、产品档次、产品质量以及开发能力方面均居国内同行业前列。在轻型输送带业务领域，公司秉承着“成为具有全球影响力的轻型带业集团”的企业愿景，始终以“满足行业、企业的需求”为己任，致力于成为传送带领域不可替代的解决方案提供商，始终坚持以技术革新作为核心驱动力，以创新的方式为客户设计和定制高品质产品，建立了良好的品牌声誉。在精密模塑业务领域，公司专注为客户提供优质的“一站式”产品和服务，包括精密模具的开发和制造，注塑，丝印、移印、烫金、镭雕等二工序加工，零部件组装，以及 3D 打印（基于金属粉末的增材制造），能为客户提供全面综合的产品解决方案；公司始终秉承勇于担当、团结协作、优质高效、共创共赢的价值观，力争成为全球模塑行业最具竞争力的提供商。

##### （二）公司主要产品及用途

##### 1、轻型输送带

公司轻型输送带产品体系丰富，可充分满足下游不同需求。公司为不同行业和应用场景开发了 PVC、TPU、TPO、TPEE、硅胶涂层输送带，无织物输送带，塑料链板&模组网带，同步带及高效平带等，并将节能、环保、绿色、健康理念深植其中。依托完整的生产链，高标准地把控原材料生产到成品交付的全过程。公司产品应用广泛，可应用于食品、物流、农业、烟草、纺织、休闲体育和建材等领域，同时公司全系列产品提供加工定制服务，确保产品充分满足应用需求。

有关输送带及相关产品在部分下游行业中的应用领域如下表：

行业大类	行业细分	输送带及相关产品参与的过程
食品	烘焙类（面包、饼干、点心）	面团处理、烘制品冷却、成型、切割、包装
	巧克力、糖果、口香糖加工	冷却隧道、金属探测、一般输送包装和检重
	肉类、家禽及鱼类加工	屠宰、分割、剔骨、称重、分级、分份、包装
	蔬菜及水果深加工	清洗、分拣、称重、包装
	冷冻食品（速冻水饺）	面团输送、面皮成型、边料回收、装盘、称重、包装
	酿造（浓香）	制取发酵、粮食输送、提升拌料、上甑及出甑系统、摊凉加曲、丢糟
	茶叶加工	提升、杀青、理条、脱烘
物流	邮政、快运	分拣、合并系统，转弯、倾斜、堆积输送系统
	仓储物流	分拣、合并、转弯、倾斜输送系统
	机场物流	行李检测送入，X光检测，收集、集中、分送系统，行李托盘系统，货舱装运系统
农业	谷物、蔬菜收割	收割、装包
	粮食种业	收穗提升、捡穗、放仓、脱粒提升、罐装包装

	粮库	提升、分拣、称重
	果蔬加工	清洗、筛选、装箱
	花卉加工	分拣、输送、堆积系统
建材	木材加工（人造板）	输送、成型、预压
	木材加工（地板）	输送、油漆喷淋
	石材加工	输送、粗磨、精磨、抛光、磨边倒角
	石膏板生产	输送、成型、切割、包装
	玻璃	输送、裁切、掰边、清洗、镀膜
	砖瓦机械	原料搅拌输送、切割、检测码垛
休闲体育	跑步机	模拟跑道
	室内滑雪机	模拟滑雪
烟草	烟叶加工	叶把拣选和分类、打叶、打包、陈化
	烟丝加工	开包、润叶、加料、混合、切丝
纺织	纱线生产	纱锭传动，棉包输送
	纺织印花	平网、圆网、数码印花
	无纺布	纤维准备、输送，交叉铺网、折布、切布
	服装制造	输送、检针机带
汽车	钢板、铝板生产	薄板输送切断，助卷成型
	汽车制造	冲压件输送，拆包
	轮胎制造	开炼输送，挤出成型，冷却裁切，整胎输送
包装	各类包装机	食品、化学品输送、称重、包装
纸工	瓦楞纸生产	输送、堆垛、糊盒
	纸品生产（生活用纸及纸尿裤）	成型、成型（喷胶段）、翻转/变横、纵折/快易贴/压实、包装、检验入库
工业生产	汽车工业	冲压工段、淋雨（洗车）
	轮胎工业	原料上铺、混合密炼、压延冷却、胶皮裁断、贴合成型、加热硫化、动平检测、成品入库
	医药制造	药品输送
	电子元器件生产	输送、装配线
	自动门	快速卷帘门、门封条
	精密加工	磁选加工、铜线带加工、研磨加工
	回收工业	输送、分拣、打包
能源	光伏	硅料处理及硅片生产、电池片生产、层压组合等工段中的输送
	锂电	锂电切叠一体机、托盘输送机中的输送
	数码喷绘	陶瓷喷绘、纸箱喷绘、纺织喷绘

## 2、精密模塑产品

公司致力成为高品质、有创造力的品牌，拥有独立的模具设计开发能力，能够为客户提供快速、优质的高精密模具的设计和制造服务。公司拥有世界 500 强企业客户，主要生产与销售精密冲压模具、精密

型腔模具、模具标准件、高精度塑胶零部件、五金塑胶配件等产品，可广泛应用于教育玩具、通讯设备、消费电子（包括智能家居）、健康医疗器械、办公自动化等领域。

有关精密模塑产品在部分下游行业中的应用领域如下表：

行业类别	塑料零部件应用
教育玩具行业	精密玩具、积木、魔方类塑胶件，智能益智教育产品配件
通讯设备行业	调制解调器外壳/数字视频变换盒外壳/路由器外壳
消费电子行业	智能家居产品配件/手机保护套/手机、电脑注塑件/音响配件/电子烟配件
健康医疗行业	健康保健、医疗器材、医疗耗材类塑胶件
办公自动化行业	打印机组件

### （三）公司所处行业发展情况

#### 1、轻型输送带行业

轻型输送带主要应用于轻工业和农业中自动化流水生产线上产品的承载和输送，在部分行业如食品加工、纺织印染等，轻型输送带也同时参与加工过程，是自动化生产和输送设备正常工作的关键部件。总体来看，主要应用于食品、物流（包含机场物流）、农业、建材、烟草、纺织、工业生产以及包装等行业。目前，我国经济发展从高速发展换挡至以高质量发展为目标的阶段，对国民经济产业链层次及附加值有更高要求，轻型输送带行业发展趋势将呈现出节能环保、高精度产品比例增加、生产工艺技术朝压延法集中发展等特点，且市场对于定制化产品、中高端产品的需求日趋明显。

党的二十大报告中，推动绿色发展成为关键词。在我国，大约 70% 的二氧化碳排放来自工业生产或生成性排放。因此，推进工业绿色低碳转型，成为我国实现“碳中和”“碳达峰”目标的重要一环。由于具有轻量化、安全、环保、节能、精准输送、高效输送特点，随着国家环保标准和碳排放的要求提升，轻型输送带越来越受到重视，尤其是 TPU、PE、TPEE 输送带等环保精密带有望得到大力发展。另外，轻型输送带相比橡胶输送带而言重量更轻，输送效率更高，能耗更低，废弃后对环境造成污染小，在更多领域和行业中轻型输送逐步替代橡胶输送带。

在国家产业高质量发展的背景下，相关部门陆续颁布产业政策支持文件，明确了制造业智能化为重点发展领域。党的二十大报告提出“要坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，深入推进新型工业化，强化产业基础再造和重大技术装备攻关，推动制造业高端化、智能化、绿色化发展，加快发展数字经济”；2024 年 3 月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，推进重点行业设备更新改造，围绕推进新型工业化，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为重要方向，聚焦建材、机械、航空、轻纺、电子等重点行业，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等更新和技术改造。随着国家政策的支持引导，工业领域对先进设备的需求将持续增长，相关行业面临着智能化、自动化升级改造的需求，也为轻型输送带行业提供了广阔的市场空间。

公司轻型输送带产品应用领域广阔，下游传统产业的平稳发展将持续拉动轻型输送带需求，新兴产业的蓬勃发展也将带来新的发展机遇。针对几个细分行业的市场分析如下：（1）在物流行业，2024 年上半年全国社会物流总额为 167.4 万亿元，同比增长 5.8%，其中一、二季度分别增长 5.9%、5.7%，延续了

去年四季度以来较快增长态势。物流市场延续稳定恢复态势，预计国内物流企业会进一步加大物流装备的投资，也会一定程度拉动上游轻型输送带的的市场需求。从快递业务量来看，根据国家邮政局数据，2024年1-6月快递业务量为801.62亿件，同比增速23.1%。作为轻型输送带的重要应用场景之一，快递业务量的快速增长将在一定程度上缩短传送带的更换周期，也会促进国内主要快递企业加快转运中心及相关设备的投资建设，从而拉动轻型输送带的需求。（2）2024年上半年，我国民航经济运行持续向好，民航全行业共完成旅客运输量3.5亿人次，同比增长23.5%，较2019年同期增长9.0%，国际航空客运市场延续快速恢复态势，今年2月以来，连续5个月恢复水平超过80%。随着我国民航客运量以及货运需求的快速恢复，航空相关物流处理负荷将大幅提升，机场有望加大对于相关物流处理设备的投入，同时输送带换新需求也将有所提升，从而拉动国内轻型输送带需求。在机场建设方面，根据《“十四五”民用航空发展规划》表示，预计到2025年中国民用机场数量达到770个以上，比“十三五”末期增加190个。预计随着国内对机场建设的大力推进和机场旅客的增长，每年新增机场的配套和原有机场的替换将会对轻型输送带形成稳定增长的需求。（3）食品工业是我国国民经济的支柱产业之一，根据国家统计局数据显示，我国规模以上食品工业企业（不含烟草）实现的营业收入从2018年的8.20万亿元增长至2022年的9.80万亿元，市场规模庞大；另外，随着我国居民食品安全意识的提高以及国家加强食品安全监管，食品工业必须加快节能减排技术改造，推广清洁生产，与食品加工密切接触的输送带在卫生、安全方面的需求也将逐步提上日程，必将拉动轻型输送带的市场需求。（4）光伏行业是我国具有国际竞争优势的战略性新兴产业，产业规模持续扩大，中国光伏行业协会数据显示，2024年上半年多晶硅、硅片、电池片、组件产量均同比大幅增长。随着光伏行业的快速发展，硅料处理、硅片生产、电池片生产等环节对清洁耐磨、耐化学性的高强度、高性能的传动带与同步带的需求也在不断增加，公司目前正致力于开发新领域新产品，不断研发改进产品性能品质，牢牢把握新的发展机遇与市场趋势。

此外，上游高分子材料和材料改性技术的发展，材料的各项性能不断取得突破并可以满足轻型输送带下游行业的各种特殊要求，也使得轻型输送带的应用领域越来越广泛，推动了轻型输送带行业的持续发展。

未来，随着环保健康要求及设备自动化水平的快速提高，市场对于轻型输送带的产品性能和质的要求也将不断提升，轻型输送带行业将进一步向多品种、高性能、轻量化、多功能、节能、安全、环保、长寿命方向发展，塑料链板、同步带、高效平带等高附加值产品将拥有较大的市场容量和应用前景。另外，国际市场也将成为行业扩张的方向，未来轻型输送带行业将大力拓展国际市场，加强技术与企业交流合作，提升自主创新和技术水平，扩大国际影响力，开拓世界市场，谋求长期发展。

## 2、精密模塑行业

公司精密模塑业务主要包括模具制造及塑料件注塑，属于模具和塑料加工行业。塑料制品可广泛应用于国民经济各个行业，在我国工业、农业、国防、交通运输、建筑、包装、电子电气、信息网络和生物医疗等多个领域发挥着不可替代的作用。模具是工业生产的基础工艺装备，在电子、汽车、电机、电器、仪表、家电和通讯等产品中，大部分零部件都依靠模具成形，模具质量的高低决定着产品质量的高低，因此，模具被称之为“百业之母”。

近年来，国家出台的一系列政策法规不断规范引导模具、塑料加工行业向高端化迈进：《模具行业“十四五”发展纲要》明确提出加快我国模具工业向模具产品高水平、高质量、高效率的“三高”，模具产业制造系统化、服务定制化、工艺替代化的“三化”方向稳步发展。《塑料加工业“十四五”发展规划指导意见》指出加快推动技术改造，推动塑料加工业向中高端迈进。到 2025 年，塑料加工业主要产品及配件能够满足国民经济和社会发展尤其是高端领域的需求，部分产品和技术达到世界领先水平。

《塑料加工业“十四五”科技创新指导意见》指出“功能化、轻量化、精密化、生态化、智能化”为塑料加工行业的技术创新发展方向；“医疗、电子、家电、交通等微纳、高精密制品注塑成型制品，复杂形状的塑木制件注塑”被列入“十四五”期间重点产品发展方向。

模具产业属于国民经济当中的基础行业，应用范围十分广泛。我国工业发展迅速，其中 IT 制造及医疗器械的发展，让整个模具行业迎来发展的机遇。在消费升级和制造业升级的趋势下，各行各业的产品对模具的要求都有提高。随着科技的进步，新的制造技术和加工工艺不断涌现，为模具行业提供了更多的可能性。例如，数字化制造技术、3D 打印技术、智能制造技术等新技术的应用，将使模具制造更加高效、精确和个性化。随着产品外观和内部结构的复杂化，对于模具的精度和复杂度要求也越来越高。未来，精密化、复杂化的模具将成为主流，对于高精度、高效率的模具制造设备的需求将不断增加。

2024 年 1-6 月，全国塑料制品行业汇总统计企业完成产量 3,619.4 万吨，同比增长 0.1%，行业整体运行平稳。随着产业结构逐步转型升级、高档产品比重逐步加大、基础配套服务功能不断完善，塑料制品行业仍有较大的市场增长空间，产值可保持较高增速，在满足社会一般性需求的基础性应用领域稳步增长情况下，高端应用领域也在逐步扩大。塑料制品业仍处于上升发展阶段，转型升级在稳步推进。“以塑代钢”、“以塑代木”的发展趋势为塑料制品业的发展提供了广阔的市场前景。未来，塑料制品行业的下游应用领域也将不断延展，将进一步推动上游企业持续研发新产品和新工艺以适应市场发展，从而促使行业迎来更大的发展空间。

在出口方面，我国是世界模具生产与贸易大国，据海关总署统计数据显示，模具出口额呈现震荡上行走势，由 2015 年的 50.82 亿美元提升至 2023 年的 80.13 亿美元，2023 年同比增长 4.4%，中国模具的国际竞争力不断增强，对国外模具的依赖性不断降低，正在逐步摆脱国外模具的技术封锁。此外，塑料制品国际市场需求回暖，根据中国海关总署数据，2024 年 1-6 月塑料制品出口额为 531.6 亿美元，同比增长 8.3%，中国塑料制品出口实现稳步增长。

公司精密模塑产品的下游行业涉及玩具行业、智能家居行业、消费电子行业、电信行业、健康医疗行业等，公司精密模塑业务的发展与下游行业密切相关，部分下游行业的发展情况如下：

#### （1）玩具行业

随着科学技术以及文化产业的不断发展，玩具的功能越来越多样化，玩具的定义不仅仅局限于儿童玩具而有了更丰富的内涵。为成年人乃至老年人设计的玩具悄然兴起，随着玩具产业的发展和人们观念的改变，面向成年人的玩具也越来越多，玩具类行业的市场份额也在逐步扩大。公司致力于服务全球玩具行业领先客户，已在产品、渠道、供应链等方面形成了较强优势，未来将在此基础上不断深化，并根据市场和客户需求不断开拓新产品。

## （2）智能家居行业

我国智能家居行业市场规模快速增长，有望带动上游塑料配件需求。根据 CSHIA 数据，2016-2023 年我国智能家居市场规模由 2,608.5 亿元增长至 7,157.1 亿元，年均复合增长率达到 15.51%，整体保持快速增长趋势。随着智能家居技术的发展与产品种类的逐渐丰富，消费者可选择的空间逐渐变大，同时在国家政策的支持和推动下，国内智能家居渗透率有望继续提升。公司作为一家拥有模具开发能力及配套注塑工艺的企业，目前主要为国内外智能家居客户生产塑胶配件，未来将进一步提高技术研发水平，不断深化与客户的业务合作。

## （3）消费电子行业

消费电子是指供消费者日常使用的电子设备，包括但不限于智能手机、电视、音响、计算机、平板电脑、数码相机等，涉及到人们生活的方方面面。消费电子行业自 2023 年下半年逐步回暖，根据 IDC 数据，2024 年第二季度全球智能手机出货量约 2.854 亿台，同比增长 6.5%；2024 年第二季度全球个人 PC（包括台式机、笔记本电脑）总出货量达 6,490 万台，同比增长 3%，增速为一季度的两倍；2024 年第二季度全球平板电脑出货量共计 3,440 万台，同比增长 22.1%。消费电子终端市场的逐步复苏将带动产业链上下游持续向好，公司将及时把握行业发展机遇，持续积极拓展国内外市场业务。

## （四）公司所处的行业地位

### 1、轻型输送带行业

国内轻型输送带行业发展起步晚于国外，在市场品牌及前端基础材料技术方面弱于国外领先企业。国外产品市场全球最大的三家生产商是瑞士 Habasit、荷兰 Ammeraal 和德国 Siegling。在日本和亚太市场，日本的阪东化学、三星皮带、NITTA 等公司具有较强的竞争力。

近年来，国内轻型输送带行业企业发展较快，呈现企业数量多，规模小，集中度不高的特点，能够具备规模并且具有持续产品力的企业不多，多数处于低附加值产品充分竞争市场。

报告期内，本公司从经营规模及技术积累上处于国内行业前列，与国外市场头部企业接近，在荷兰、波兰、德国、英国、奥地利、美国、巴西、韩国、印尼、日本、越南、孟加拉等地通过合资新设或收购的方式布局了多家子公司，负责公司海外主要销售区域的输送带产品市场开拓和售后服务，力求塑造国际品牌，由于产品技术性能和价格性价比较高，取得了越来越多境外客户的认可，在海外市场的影响力也日益增强。

### 2、精密模塑行业

由于我国模具行业、塑料制品行业市场规模巨大，企业数量众多，因此行业市场集中度较低，可获得市场份额有限。公司精密模塑业务板块进入市场较早，经过多年的持续发展，以其技术领先、产品优良、配货快速和管理高效在市场竞争格局中逐渐确立了竞争地位，建立起与知名厂商以及跨国公司的长期合作。公司定位于全球市场，是为数不多初步形成全球化生产基地的国内企业之一，公司生产基地覆盖深圳、开平以及美国、泰国、墨西哥等地。在精密模塑业务领域，公司持续加强创新体系的建设 and 优

秀人才的引进，不断加大关键技术的攻关力度以及重点领域的前瞻布局，在精密注塑模具设计及加工、注塑成型等多个方面形成了核心技术，可为客户提供一站式服务。

## 二、核心竞争力分析

### （一）轻型输送带业务

#### 1、技术研发优势

公司在长期从事轻型输送带的研发、生产过程中，积累了大量的核心技术和工艺配方，并善于将相关技术和工艺配方用于生产满足客户个性化需求的产品；培养了一支高水平、人才梯队合理的研发队伍，能够将理论知识与实践应用紧密结合；建立了一套自主研发与合作研发相结合，涵盖工艺设备、覆盖层材料改性配方、打底材料配方及骨架织物的研究体系，能够根据市场需求、行业最新动态及企业自主规划开展各类应用性研究和前瞻性研究。

#### 2、管理层丰富的行业经验优势

公司管理团队具备前瞻性的创业精神与持续创新能力，具有多年轻型输送带行业的生产销售经验和技术研发优势，深谙行业发展特点和趋势，能够及时准确地把握市场发展动态，并根据下游客户的需求和公司技术工艺水平的进步不断推陈出新，从而使公司具备较强的竞争力和盈利能力。

#### 3、产品优势

公司产品规格齐全，目前开发的产品可广泛适用于农业、食品、物流、纸工、休闲体育、工业生产、纺织、烟草、包装、能源、数码喷绘、建材等行业，能够生产 PVC、TPU、TPEE、TPO、PVK 等各种材质的轻型输送带，并拓展了塑料链条 & 模组网带、同步带、高效平带等产品，产品品类达上千类，产品规格齐全有助于公司满足客户多样化需求，并在市场竞争中占据有利地位。

公司注重产品质量管理，已通过 ISO9001:2015 标准质量管理认证体系，部分产品指标已经达到或超过国际著名厂商同类产品的性能。相比国内其他竞争对手，公司的产品质量稳定，不良品率大大低于国内其他同类产品；相比进口产品，公司产品性价比高，可有效实现对进口产品的替代。

#### 4、业务模式优势

由于轻型输送带行业具有显著的终端用户需求差异性，行业内国际知名企业均采用了以方案解决为核心的流程一体化经营模式。公司在吸收、借鉴国际知名企业经验的基础上，结合国内直接用户的特点，在国内行业中率先提出“设计、制造与服务流程一体化”的业务模式，能够为直接用户提供恰到好处的解决方案，使公司在争取下游直接用户的市场竞争中处于有利地位。流程一体化的业务模式使公司在面对直接用户的需求时能够做到量身定制，在面对其问题进行反馈时能够做到快速响应和及时改进，大大提高了用户满意度，为公司进一步巩固市场领先地位提供了保证。

#### 5、服务网络优势



轻型输送带行业下游各行业用户不仅注重产品的质量，还对供应商在产品服务方面提出更高的要求。首先，由于下游各行业对轻型输送带产品需求差异性较大，产品具有明显的多样性、小批量、个性化的特点；其次，输送带产品属于易耗品，在寿命期过后需要及时更换，因此，是否具有完善的服务网络体系，为客户提供快速、高效的售前售后服务，是衡量行业内企业市场竞争优势的重要标准之一。

公司根据主要用户所在地分布情况，已经设立了青岛分公司、福建分公司、天津分公司和昆明、武汉、深圳、合肥、江西等多个办事处，通过合资新设或收购的方式在南通、沈阳、昆山、安徽、成都、广东布局了子公司，并在部分主要客户处派驻有专门服务人员，能够保证公司快速全面地掌握用户需求，并为用户提供及时满意的差异化服务。

此外，公司还在荷兰、波兰、德国、奥地利、美国、韩国、印尼、日本、英国、巴西、越南、孟加拉等地通过合资新设或收购的方式布局了多家子公司，负责公司海外主要销售区域的输送带产品市场开拓和售后服务，公司输送带产品的市场影响力也日益增强。

## （二）精密模塑业务

### 1、技术研发优势

模具为塑料零部件产品生产链的重要环节，在塑料零部件行业模塑一体化的进程中，模具对塑料零部件厂商更是具有举足轻重的地位。公司精密模塑业务板块拥有独立的模具设计开发能力，相关管理人员和核心技术人员拥有丰富的模具设计、市场开发、项目管理和下游行业相关经验以及领先的注塑生产工艺和技术优势，能够为客户提供快速、优质的高精密模具的设计和制造服务。一方面，公司拥有先进的模具设计软件和工具，可以根据客户提出的产品概念准确地进行建模和构图，从而提高了模具设计和制造的整体效率；另一方面，公司使用的是业内先进的模具加工设备和注塑设备，为产品的快速、大量生产提供了有力的保障，公司拥有超过 100 台精密模具加工设备和 600 台塑胶注塑机，机台吨位从 40 吨到 850 吨不等。

### 2、质量控制优势

公司打造了专业的质量控制团队，在产品从原材料到半成品再到产成品的每个阶段均有严格的质量控制措施，予以周密的管理和监控，以满足国际一线品牌对于产品质量的严格要求。公司所执行的质量控制体系可以使产品缺陷在生产过程中就被及时发现和处理。同时，为了确保制造工艺质量，公司下属子公司已经符合多项塑料行业的合规标准和认证，包括 ISO9001、ISO14001、ICTI Ethical Toy Program、IATF16949、ISO13485 等体系认证。

### 3、经营模式优势

作为一家综合性的精密模塑制造及服务供应商，公司为多家大型跨国公司提供包括模具设计、模具制造、注塑生产、二次加工、精加工和部件装配的一站式综合解决方案，其生产的精密模塑产品可广泛应用于通讯、消费电子、医疗器械、玩具等诸多行业。在满足客户产品生产需求的同时，公司的生产和技术团队能够结合自身经验，为客户的新产品研发和已有产品改良提供合理化的建议，大大节约了客户在相关领域所耗费的时间及精力。

#### 4、服务网络优势

公司已战略性地在深圳、开平、美国、泰国及墨西哥布局工厂，大多数邻近公司在精密模塑领域的下游客户。工厂的战略区位选择，不仅使公司能够满足客户对于库存管理和产品交货时间要求，还可以大大降低产品的运输成本，并且增强公司与客户之间的沟通，实现了快速反应机制。

#### 5、客户群优势

在精密模塑领域，通过下游客户的认证并成为合格供应商对塑料制品生产企业提出了极高的要求，一旦塑料制品生产企业进入供应链体系成为一名合格的供应商后，可以得到更多更稳定的订单，而下游客户也能获得长期稳定质量过硬地供货。公司与许多教育玩具、智能家居、消费电子、通信设备行业的知名跨国公司已成功地建立并保持良好的长期业务关系。优良的客户基础和客户忠诚度为公司的未来发展打下了良好的基础。

### 三、主营业务分析

#### 概述

2024 年上半年，公司聚焦年初董事会制定的经营计划，研判行业发展趋势，夯实业务基础，持续研发创新，内部精益管理，以市场为导向，上下坚定信心、奋发有为，实现了经营业绩稳步增长。

#### 1、总体经营情况与财务指标分析

本报告期，公司实现营业收入 97,527.21 万元，同比增加 14.15%；公司实现归属于上市公司普通股股东的净利润 9,810.28 万元，同比增加 4.49%。上期剔除公司对青岛英东应收股权款的相关影响，公司各业务板块实现归属于上市公司普通股股东的净利润为 9,028.79 万元，本期各业务板块实现归属于上市公司普通股股东的净利润较上年同期增加 8.66%；公司经营活动产生的现金流量净额为 9,197.61 万元，同比增加 4.81%。

公司主要区分两个业务板块：轻型输送带业务板块和精密模塑业务板块。各业务板块财务指标分析如下：

##### （1）轻型输送带业务

本报告期，实现营业收入 50,602.73 万元，同比增加 12.73%，占公司营业收入的 51.89%。本报告期公司加强市场推广，开发新产品、新客户，下游市场需求增长，导致营业收入较上年同期增加。

本报告期，实现归属于上市公司普通股股东的净利润 2,472.22 万元，同比增加 7.46%。主要系本报告期销售产品收入较上年同期增长所致。

本报告期，经营活动产生的现金流量净额为-590.57 万元，同比减少 151.19%。主要系本报告期应收账款增多导致销售商品、提供劳务收到的现金减少，收到的政府补助减少，以及本报告期公司持续拓展

海内外营销网络、向数字化和智能化转型升级导致支付的员工薪酬的现金流支出较上年同期增加，因此本报告期经营活动现金流出金额大于经营活动现金流入金额。

## （2）精密模塑业务

本报告期，实现营业收入 46,924.48 万元，同比增加 15.73%，占公司营业收入的 48.11%。本报告期公司积极实施全球产业布局，紧跟客户战略发展方向，积极开拓新产品，导致营业收入较上年同期上升。

本报告期，实现归属于上市公司普通股股东的净利润 7,338.06 万元，同比增加 9.06%。主要系本报告期销售产品收入较上年同期增长，但因汇率变动产生的汇兑损益较上年同期减少，导致本报告期归属于上市公司普通股股东的净利润上升幅度小于营业收入的上升幅度。

本报告期，经营活动产生的现金流量净额为 9,788.17 万元，同比增加 28.42%。主要系本报告期销售产品、提供劳务收到的现金较上年同期增加所致。

## 2、报告期内重点工作

### （1）推进海外生产基地及营销网络建设

在轻型输送带领域，为了进一步拓展海外营销渠道，完善全球服务体系，公司上半年积极推进在孟加拉和澳大利亚的海外公司布局，已于 2024 年 3 月和 7 月先后完成孟加拉和澳大利亚合资公司的注册登记；为了进一步强化对北美战略业务的控制力，加快公司在美国、加拿大等北美区域的业务推进和市场渗透，公司通过下属全资子公司永晶美国收购永利美国少数股权，永利美国成为公司的全资子公司；此外，为了完善公司在越南的营销网络布局，提高当地市场对客户服务的快速响应能力，公司通过永利香港对永利越南增资，以支持胡志明分公司的设立，目前已战略性地在河内、胡志明设立了 2 个营运据点。

在精密模塑领域，公司泰国自有智造工厂项目正稳步推进中，预计于 2024 年底完工，为了进一步满足厂房建设和后续设备采购、安装的需求，保证该项目的顺利推进，公司于 2024 年 3 月决定对百汇精密 Thailand 增资 55,000 万泰铢，本报告期已完成 24,000 万泰铢的注资；公司精密模塑产品消费市场涵盖北美、欧洲等国家及地区，公司已于 2023 年在墨西哥布局了子公司，本报告期公司通过新加坡百汇对墨西哥百汇增资 300 万美元，用于墨西哥百汇的日常运营和业务发展，完善海外供应链，更好地贴近北美市场客户的需求。

### （2）优化业务结构，丰富产品类型

在轻型输送带领域，公司面临着从轻型输送带制造商向解决方案提供商的转型，围绕各类输送设备和场景，公司正不断拓展带类产品，包含塑料链板 & 模组网带、同步带、高效平带等产品；与此同时，输送设备现场使用工况复杂，为了进一步满足客户一站式采购需求，公司也在积极拓展衍生品类，包含电动滚筒产品，以进一步满足客户现场复杂的应用需求。报告期内，公司与精密减速器头部企业宁波中大力德智能传动股份有限公司合资设立上海柯泰克传动系统有限公司，主要开展电动滚筒及相关产品的研发、生产与销售等经营活动，共同促进双方在电动滚筒领域的产业发展，开拓更广阔的市场空间；同

时也推进公司业务纵向发展，完善公司在工业传送领域的产业布局，推动公司转型升级，提升公司核心竞争力和可持续发展能力。

### （3）提高研发能力，实现技术创新驱动

公司坚持以市场和客户需求为导向，密切追踪最新的技术及发展趋势，不断研发新工艺和新产品，提高综合研发能力。2024年上半年，公司共投入研发费用 3,153.11 万元，占报告期营业收入的 3.23%。在轻型输送带领域，公司产品面向物流、食品、农业、纺织、纸工、烟草、健身等传统行业，针对不同的行业，公司从材料、设计、工艺技术等方面提前储备新技术，以不断为客户提供具有行业特性与新应用的绿色环保新产品，并及时跟进光伏、锂电等能源产业的蓬勃发展，积极开拓新领域新产品；在精密模塑领域，公司拥有稳定且优质的客户资源，本报告期跟踪客户新产品需求，结合客户产品设计和出货量规划，同步开展配套模塑产品的研发，并加大对行业前沿技术的研发力度，使公司产品及技术能够不断推陈出新，以更好地满足新老客户的多元化需求，持续为客户创造价值。

与此同时，公司也十分重视对知识产权的保护。报告期内，公司及控股子公司新增授权专利 7 项，其中发明专利 2 项、实用新型专利 5 项，并完成 5 项专利的申请。2024 年 8 月，公司通过知识产权合规管理体系再次认证。

### （4）持续完善信息化建设

报告期内，公司持续优化 SAP 系统，通过信息系统建设实现管理标准化、流程信息化和生产自动化，积极探索服务、管理和技术创新，从而实现降低经营成本、提高管理与生产效率的经营管理目标，促进公司与子公司在战略管理、经营理念、管理方式、资源共享等方面的互通、融合。

此外，公司电商平台的基础搭建和功能测试已完成，目前已内部上线使用，正逐步上线公司全量轻型输送带产品，未来将与内部 SAP 系统打通，先后对内及对外实现查询、下单的闭环流程；关于平台建设目标，公司在以轻型输送带、塑料链板、同步带、高效平带等自有产品为基础的情况下，聚焦围绕输送设备场景，横向覆盖带类产品，纵向拓展衍生品类，进一步丰富业务营销工具，满足客户一站式采购需求，有利于公司拓宽销售渠道，使公司产品和服务被更多消费者认知、体验和消费，提升品牌知名度与市场竞争力。

### （5）注重投资者回报与投资者关系管理

公司重视对投资者的合理投资回报，积极通过现金分红、股份回购等方式，与投资者共享公司经营成果。公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，公司 2023 年度利润分配预案为：以公司实施利润分配方案时股权登记日可参与利润分配的总股本（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税）。2024 年 5 月 30 日，权益分派工作实施完成，公司实际现金分红总额为 10,175.04 万元。2023 年 11 月，公司推出股份回购计划，计划使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份将依法予以注销并减少公司注册资本。截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计回购股份的数量为 2,392,600 股，成交的总金额为 7,773,264.22 元（含交易费用）。

同时，公司始终注重投资者关系管理工作，在规范、充分的信息披露基础上，通过召开业绩说明会、深交所互动易平台、接听投资者热线等多种形式向投资者介绍公司的发展战略、市场拓展、生产经营等投资者普遍关注的问题，有效的向投资者及社会公众传递公司价值，为切实做好中小投资者合法权益保护工作打下良好基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	975,272,146.84	854,374,643.56	14.15%	
营业成本	659,966,193.84	577,151,487.08	14.35%	
销售费用	85,700,088.70	76,453,795.90	12.09%	
管理费用	97,559,150.60	87,630,033.58	11.33%	
财务费用	-3,042,693.32	-22,538,654.20	86.50%	主要系本报告期因汇率变动产生汇兑损失，而上年同期为汇兑收益所致。
所得税费用	14,747,873.01	14,694,308.74	0.36%	
研发投入	31,531,067.41	31,692,374.92	-0.51%	
投资收益	9,566,659.45	6,935,649.83	37.93%	主要系本报告期银行定期存款计提的利息收入增加所致。
信用减值损失	2,596,002.48	3,654,419.04	-28.96%	主要系本报告期冲回已计提的预期信用损失较上年同期减少所致。
资产减值损失	-2,778,047.04	-73,861.22	-3,661.17%	主要系本报告期计提的存货跌价准备增加所致。
资产处置收益	1,538,347.49	448,379.32	243.09%	主要系本报告期固定资产处置收益增加所致。
营业外收入	83,078.65	513,280.96	-83.81%	主要系本报告期其他收入较上年同期减少所致。
营业外支出	489,054.15	364,762.57	34.07%	主要系本报告期固定资产报废损失、质量扣款及罚没支出较上年同期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	91,976,053.16	87,753,801.26	4.81%	
投资活动产生的现金流量净额	-288,925,693.35	-118,628,838.80	-143.55%	主要系本报告期购买银行定存所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-109,499,630.32	77,380,624.94	-241.51%	主要系公司本报告期分红且偿还银行借款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-304,039,249.97	71,445,967.31	-525.55%	主要系公司本报告期投资及筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
轻型输送带	506,027,322.34	338,033,201.81	33.20%	12.73%	14.41%	-0.98%
电子、电信及精密玩具模具塑料件	469,244,824.50	321,932,992.03	31.39%	15.73%	14.29%	0.86%
分地区						
中国大陆	432,880,993.14	326,805,640.50	24.50%	17.57%	21.51%	-2.45%
其他地区	542,391,153.70	333,160,553.34	38.58%	11.56%	8.10%	1.97%
分行业						
工业	975,272,146.84	659,966,193.84	32.33%	14.15%	14.35%	-0.12%

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,566,659.45	8.25%	系计提的银行定存的利息收入。	银行定存利息收入不具有可持续性。
资产减值损失	-2,778,047.04	-2.40%	主要系公司确认的存货跌价损失。	结合公司会计政策及历史实际损失情况，可认为该项具有可持续性。
信用减值损失	2,596,002.48	2.24%	主要系公司确认的预期信用损失。	结合公司会计政策及历史实际损失情况，可认为该项具有可持续性。
资产处置收益	1,538,347.49	1.33%	主要系非流动资产处置利得或损失。	不具有可持续性。
其他收益	7,498,882.66	6.47%	主要系计入当期损益的政府补助。	政府补助的取得因政策变动而具有一定的不确定性，谨慎起见，认为其不具有可持续性。
营业外收入	83,078.65	0.07%	主要系无需支付的款项和其他非经营性收入。	不具有可持续性。
营业外支出	489,054.15	0.42%	主要系固定资产报废损失、质量扣款及罚没支出。	不具有可持续性。

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	783,552,690.62	18.59%	1,087,221,822.27	25.74%	-7.15%	主要系本报告期末购买一年内银行定存，本期末在其他流动资产核算银行定存增加所致。
应收账款	565,628,387.51	13.42%	540,871,307.66	12.81%	0.61%	
应收票据	26,010,624.88	0.62%	40,530,745.43	0.96%	-0.34%	主要系本报告期末到期的非“9+6”银行承兑汇票减少所致。
其他应收款	32,908,330.98	0.78%	129,266,370.06	3.06%	-2.28%	主要系本报告期收到拆迁补偿款所致。
应收款项融资	4,655,617.66	0.11%	18,597,684.21	0.44%	-0.33%	主要系本报告期末到期的“9+6”银行承兑汇票减少所致。
存货	457,705,342.81	10.86%	389,048,234.81	9.21%	1.65%	主要系本报告期发出商品及自制半成品增加所致。
其他流动资产	317,686,183.38	7.54%	47,131,173.70	1.12%	6.42%	主要系本报告期一年内到期的银行定存增加所致。
固定资产	771,832,103.73	18.31%	718,255,670.23	17.01%	1.30%	
在建工程	86,510,063.80	2.05%	66,938,494.88	1.59%	0.46%	主要系本报告期泰国厂房投入增加所致。
使用权资产	206,548,730.56	4.90%	234,725,213.29	5.56%	-0.66%	
短期借款	341,932,246.32	8.11%	309,079,324.23	7.32%	0.79%	
合同负债	62,822,650.33	1.49%	47,549,177.89	1.13%	0.36%	主要系本报告期公司预收的模具货款增加所致。
应付票据	26,853,000.00	0.64%	52,125,000.00	1.23%	-0.59%	主要系本报告期公司支付到期的银行承兑汇票所致。
应付职工薪酬	27,421,725.70	0.65%	40,561,302.78	0.96%	-0.31%	主要系本报告期公司支付员工上年年终奖奖金所致。
长期借款	33,248,199.28	0.79%	48,409,844.55	1.15%	-0.36%	主要系本报告期公司一年内到期的长期借

						款转入一年内到期的非流动负债核算所致所致。
租赁负债	165,058,444.10	3.92%	191,229,925.81	4.53%	-0.61%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
百汇科技	非同一控制下企业合并	48,914.60 万元	中国香港	精密塑料件的销售	公司委派人员管理，健全内控制度，保障资产安全。	2024 年 1-6 月净利润为 2,794.56 万元	16.19%	否
其他情况说明	无							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	124,726,721.54		-161,658.66		1,136,400.00			125,701,462.88
应收款项融资	18,597,684.21						-13,942,066.55	4,655,617.66
金融资产小计	143,324,405.75		-161,658.66		1,136,400.00		-13,942,066.55	130,357,080.54
上述合计	143,324,405.75		-161,658.66		1,136,400.00		-13,942,066.55	130,357,080.54

其他变动的内容

应收款项融资其他变动系本报告期银行承兑汇票减少。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	161,516,085.29	117,933,241.65	抵押	抵押借款
无形资产	18,165,262.65	17,711,131.08	抵押	抵押借款
货币资金	1,228,546.47	1,228,546.47	其他	股份回购账户存款
货币资金	600,000.00	600,000.00	质押	质押以开立保函
货币资金	1,182,101.15	1,182,101.15	其他	电费及其他保证金
货币资金	65,857.13	65,857.13	其他	未到期应收利息
应收账款	28,690,310.37	27,255,794.85	抵押	抵押借款
合计	211,448,163.06	165,976,672.33		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
165,959,912.61	47,802,716.86	247.18%



## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
百汇精密 Thailand	工业制造	增资	46,893,540.98	100.00%	自有资金	无	长期	电子、电信及精密玩具模具塑料件	已完成注册资本变更登记手续，并进行部分注资。	--	-1,719,638.99	否	2024年03月11日	巨潮资讯网《关于对下属全资子公司增资暨对外投资的公告》（公告编号 2024-015）
永利美国	工业制造及销售服务	收购	9,933,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	轻型输送带及相关产品	已支付交易对价并完成股权交割手续。	--	2,115,772.84	否	2024年04月01日	巨潮资讯网《关于下属全资子公司收购 YongLi America, LLC 少数股权的公告》（公告编号 2024-016）
墨西哥百汇	工业制造及销售服务	增资	21,743,873.15	100.00%	自有资金	无	长期	电子、电信及精密玩具模具塑料件	已注资，尚未完成注册资本变更公证手续。	--	-10,586,869.17	否	2024年06月14日	巨潮资讯网《关于下属全资子公司向墨西哥子公司增资的公告》（公告编号 2024-049）
永利孟加拉	加工整理及销售服务	新设	3,519,535.16	98.99%	自有资金	Md. Zikrul Alam Mandol	长期	轻型输送带及相关产品	已完成注册登记手续，并全部注资。	--	-118,495.36	否	2023年12月19日	巨潮资讯网《关于下属全资子公司对外投资设立孟加拉合资公司的公告》（公告编号 2024-075）
柯泰克	工业制造及销售服务	新设		50.00%	自有资金	宁波中大力德智能传动股份有限公司	长期	电动滚筒及相关产品	已完成注册登记手续，尚未对其注资。	--		否	2024年05月30日	巨潮资讯网《关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号 2024-045）
永利越南	加工整理及销售服务	增资	2,817,579.60	55.00%	自有资金	CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI XUẤT NHẬP KHẨU TÍN THÀNH CÔNG	长期	轻型输送带及相关产品	已完成注册资本变更登记手续，并全部注资。	--	14,859.44	否		
尤利璞	工业制造及销售服务	增资	2,555,555.49	70.00%	自有资金	上海纵利企业管理合伙企业（有限合伙）	长期	智能制造及相关产品	2020年已完成注册登记手续，本期进行部分注资。	--	415,787.14	否	2020年12月14日	巨潮资讯网《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号 2020-082）
上海工产	工业制造	增资	78,496,828.23	100.00%	自有资金	无	长期	轻型输送带及相关产品	2020年已完成注册资本变更登记手续，本期进行部分注资。	--	6,614.54	否	2020年08月27日	巨潮资讯网《关于对全资子公司增资并完成工商变更登记的公告》（公告编号 2020-058）
合计	--	--	165,959,912.61	--	--	--	--	--	--	--	-9,871,969.56	--	--	--

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	108,278,649.75		9,408,478.37					117,687,128.12	自有资金
其他	19,000,000.00		-17,803,865.24					1,196,134.76	自有资金
其他	5,681,800.00			1,136,400.00				6,818,200.00	自有资金
合计	132,960,449.75		-8,395,386.87	1,136,400.00				125,701,462.88	--

**5、募集资金使用情况**适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用**1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资**适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇期权	3,352.96	0	0	0	3,352.96	3,398.26	0	0.00%
合计	3,352.96	0	0	0	3,352.96	3,398.26	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	公司外汇期权业务本期转入投资收益 45.30 万元。							
套期保值效果的说明	公司及子公司通过外汇衍生品交易业务能够提高积极应对外汇波动风险的能力，更好的规避汇率风险，增强公司财务稳健性。							

衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、风险分析：（1）汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断发生大幅偏离的情况下，公司开展外汇套期保值业务支出的成本可能超过预期，从而造成公司损失；（2）内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于员工操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失；（3）交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失；（4）法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>2、风控措施：（1）公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和降低各种风险。该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。（2）为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。（3）为防范内部控制风险，公司所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。公司审计部定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审计，稽核交易及信息披露是否根据相关内部控制制度执行。（4）为控制交易违约风险，公司仅与具有相关业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	以银行每期末提供的《客户衍生品交易业务市值重估报告》为合约的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用。
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 27 日

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司第六届董事会第三次会议审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司在不超过 2 亿元人民币或等值外币额度内与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。投资期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。报告期内，公司财务部严格按照董事会的授权审慎进行套保操作，交易金额均未超过董事会审议批准的额度，公司外汇期权业务本期转入投资收益 45.30 万元。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

## 八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
永利黄浦	子公司	轻型输送带销售	300 万人民币	136,050,948.93	-12,584,221.07	103,231,900.69	-5,310,182.81	-5,459,055.23
永利崇明	子公司	轻型输送带制造	7,700 万人民币	457,313,783.94	117,472,623.62	163,908,095.38	337,360.32	317,273.15
上海工产	子公司	轻型输送带的生产、加工及销售	12,000 万人民币	136,403,870.59	112,473,885.09	6,566,068.90	8,952.72	6,614.54
永瑟科技	子公司	轻型输送带销售	1,000 万人民币	94,620,629.77	12,254,053.54	74,658,063.10	4,924,108.27	3,610,189.75
永利韩国	子公司	轻型输送带及相关配件的加工整理及销售	21,670 万韩元	50,422,128.50	31,820,342.78	20,429,854.89	1,551,575.25	1,155,687.03
永利欧洲	子公司	轻型输送带及相关配件的加工整理及销售	1.8 万欧元	94,441,955.55	42,416,464.34	47,130,141.49	2,343,222.19	1,827,078.32
永利荷兰 Wormer	子公司	轻型输送带及相关配件的加工整理、销售和服务	168.5 万欧元	58,165,240.55	41,662,721.31	57,602,943.19	3,610,245.83	2,715,757.11
永利印尼	子公司	轻型输送带及相关配件的加工整理、销售及售后服务	1,571,760 万印尼盾	40,089,775.16	19,944,595.46	9,826,740.27	798,204.38	465,652.76
永利美国	子公司	轻型输送带及相关配件的工业制造、销售及售后服务	100 万美元	38,141,087.66	27,003,669.98	24,326,853.35	2,115,772.84	2,115,772.84
链克科技	子公司	销售塑胶制品、输送带、工业皮带及配件	2,000 万人民币	16,645,082.99	9,671,730.94	8,195,773.82	725,801.52	688,999.57
RFC 公司	子公司	轻型输送带和部件的生产和供应	3,691 英镑	11,120,913.34	6,775,795.33	12,384,799.10	532,984.80	289,423.86
昆山恺博	子公司	同步带及相关配件的生产、加工及销售	1,200 万人民币	29,105,781.67	12,228,824.86	21,525,848.75	3,587,944.51	3,326,545.08
尤利璞	子公司	智能装备及相关产品的生产、加工及销售	4,285.7143 万人民币	20,657,013.02	1,315,559.83	11,176,142.22	414,296.03	415,787.14
永利安徽	子公司	轻型输送带制造	20,000 万人民币	97,394,035.76	51,030,021.50	46,097,401.70	334,714.19	146,630.03
永利恺博	子公司	同步带及相关配件的生产、加工及销售	5,000 万人民币	33,055,389.58	27,141,258.39	22,790,018.27	792,761.61	738,256.33
百汇科技	子公司	精密塑料件的销售	1 港币	489,146,047.00	435,225,671.25	263,047,303.96	33,500,788.90	27,945,632.49
百汇精密 深圳	子公司	精密塑料件的生产加工	3,100 万美元	1,165,438,389.49	834,635,785.24	308,534,940.22	23,354,920.41	21,788,001.70
百汇工业 Thailand	子公司	进口、加工制造精密塑料件	10,000 万泰铢	57,933,244.17	35,145,001.47	32,902,465.85	12,659,108.43	10,408,962.75
百汇精密 Thailand	子公司	生产塑料制品、塑料包装品	117,500 万泰铢	165,522,733.50	139,556,492.53	11,267,581.35	-1,719,638.99	-1,719,638.99
开平百汇	子公司	精密模具及精密塑料件的研发、生产、销售	4,250 万美元	328,904,782.45	257,131,479.30	116,859,475.32	16,027,355.30	16,023,527.23
开平永协	子公司	精密模具及精密塑料件的研发、生产、销售	6,635.60 万人民币	65,223,321.68	63,276,573.67	5,264,721.00	-706,450.82	-706,450.80
MPT 公司	子公司	精密模塑市场拓展、模具研发、生产和售后服务	200 万美元	27,859,358.81	9,751,979.24	17,065,263.20	-2,045,727.87	-2,087,796.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
旻寻科技	完成注销	无重大影响
永利孟加拉	新设增加	无重大影响

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

公司产品所服务的下游行业主要为玩具、消费电子、通信设备、医疗器械及食品、烟草、物流、健身娱乐等，市场需求与外部宏观环境及行业景气度密切相关。当前全球宏观经济不确定性增多，若经济增长持续放缓，可能导致消费动力不足，将影响公司所处行业的发展，会给公司经营带来不确定性风险。

针对此风险，公司将密切关注国内外宏观经济形势的变化，研究所处行业发展趋势，结合行业和市场情况积极制定有效措施，驱动产品升级和结构调整，加大市场营销渠道及开拓力度；同时进一步加强公司内部控制，优化运营体系，降本增效倒逼管理升级，提高公司的抗风险能力。

### 2、汇率波动风险

外汇汇率的波动将影响公司定价或盈利水平，从而影响到公司产品的价格竞争力，为公司带来一定风险。公司的部分销售和采购采用港币、美元、欧元等外币结算，同时炜丰国际报表编制采用港币作为本位币，而公司的合并报表采用人民币编制。受国内及国际政治、经济、货币供求关系等多种因素影响，人民币兑外币汇率处于不断变化之中，将影响企业汇兑损益，并对净利润产生直接影响。

针对此风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，或可能适时地通过合理的金融衍生工具或组合进行套期保值，在一定程度上规避汇率风险。

### 3、贸易摩擦风险

2024 年上半年，公司中国大陆以外的其他地区收入占比为 55.61%。国际贸易环境的变化会对公司的出口业务产生一定的影响，若未来国际贸易摩擦不断加大，可能会导致境内企业出口国外的贸易壁垒日益提高、关税增加，从而对公司海外客户的开发和维护、产业布局造成一定的影响，导致公司出口业务规模下降、出口产品毛利降低。

针对此风险，公司将通过销售策略调整以及调整全球范围的制造分工布局等方面来应对贸易摩擦可能带来的影响。目前公司已在海外布局多家子公司，未来公司将根据行业发展趋势进一步加大海外布局的力度；同时也将大力开发国内客户，平衡内外销市场，增强抗风险能力。

### 4、公司快速发展的管理风险

随着公司种类和业务结构不断丰富，公司从轻型输送带、精密模塑制造商向解决方案提供商转型，未来战略转型对公司系统管控的能力提出了更高的要求，组织能力能否及时调整与提升可能成为公司业务发展的制约。此外，全球布局带来跨区域经营也对公司集团化管理、资源整合、市场开拓、财务管控、人力资源保障等方面能力提出更高的要求 and 更新的挑战。如果公司不能及时调整、完善管理体制及做好对子公司的监督和管控以满足规模增长产生的人员增加和业务整合的需要，将给公司生产经营带来一定的管理风险。

针对上述风险，公司将通过推进企业数字化转型，不断优化组织运作机制，打造高效的流程型组织，不断提高资源利用率，充分激发组织活力；进一步完善人才体系建设，搭建与公司业务快速发展相匹配的组织能力，建立健全与公司发展状况相适应的内控制度，形成公司长期发展的组织竞争能力和竞争优势。

## 5、商誉减值风险

截至报告期末，公司合并报表商誉账面净值为 159,748,013.74 元。若未来被收购资产组所处行业不景气、自身业务持续下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则存在商誉减值的风险，可能对公司当期损益造成一定影响。

针对此风险，公司通过建立相应的内控管理制度，每年对商誉进行减值测试，同时加强并购后在市场、人员、技术、管理等方面的整合和融合，保持并购子公司的市场竞争力及持续稳定的盈利能力，最大限度地降低商誉减值风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月10日	上证路演中心 ( <a href="http://roadshow.sseinfo.com">http://roadshow.sseinfo.com</a> )	网络平台 线上交流	其他	线上投资者	公司治理、发展战略、经营状况和可持续发展等	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023年度业绩说明会记录表》

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.47%	2024 年 01 月 05 日	2024 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2024-003)
2023 年年度股东大会	年度股东大会	30.79%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2024-042)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周志勇	副总裁	聘任	2024 年 01 月 05 日	董事会聘任
戴剑	监事	被选举	2024 年 05 月 10 日	职工代表大会选举
吴跃芳	监事会主席	离任	2024 年 05 月 10 日	已达退休年龄, 主动离职

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司及重要生产子公司需遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《固定污染源烟气排放连续监测技术规范》(HJ75-2017)、《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)、《排污许可管理条例》、《上海市排污管理实施细则》、《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)、《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)、《恶臭(异味)污染物排放标准》(DB31/1025-2016)、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)、《固定污染源废气非甲烷总烃连续监测技术规范》(HJ1286-2023)、《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)、《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)、《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010)、《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)、《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)、《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)等法律法规和执行标准。

另外,公司及重要生产子公司根据 ISO14001:2015 的体系标准,建立健全了环境保护相关的政策、程序文件以及相关的管控措施,根据政府的要求不断优化公司的环保工艺,获得 ISO14001:2015 体系认证证书,并定期接受认证机构的查验和审核,持续维护证书的有效性,积极开展环保工作。

#### 环境保护行政许可情况

公司全资子公司永利崇明排污许可证有效期限为 2023 年 12 月 4 日至 2028 年 12 月 3 日;下属全资子公司百汇精密深圳排污许可证有效期为 2023 年 8 月 3 日至 2028 年 8 月 2 日;下属控股子公司昆山恺博已取得固定污染源排污登记回执,有效期为 2024 年 1 月 26 日至 2029 年 1 月 25 日。昆山恺博不属于环境保护部门公布的重点排污单位,本节参照重点排污单位披露相关环境信息。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
永利崇明	大气污染物	颗粒物、非甲烷总烃、乙酸乙酯	有组织排放	16	崇明厂区内	颗粒物 0.5mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃 2.85mg/m <sup>3</sup> ; 乙酸乙酯 0.003mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015),《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015),《恶臭(异味)污染物排放标准》(DB31/1025-2016)	颗粒物 0.175t; 非甲烷总烃 2.2t; 乙酸乙酯 0.00024t	颗粒物 7.3093t/a; 非甲烷总烃 3.4319t/a	未超标
百汇精密	大气污染物	非甲烷总烃、甲	有组织	12	深圳厂	非甲烷总烃	《大气污染物排放限	非甲烷总烃	非甲烷总烃	未超



深圳		苯、二甲苯、颗粒物、臭气浓度、丙烯腈、氯化氢、挥发性有机物	排放		区内	1.68mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯 0.133mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯 0.087mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物 3.35mg/m <sup>3</sup> ; 臭气浓度 497 无量纲; 丙烯腈 0.2mg/m <sup>3</sup> ; 氯化氢 0.9mg/m <sup>3</sup> ; 挥发性有机物 2.346mg/m <sup>3</sup>	值》(DB44/27-2001),《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93),《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015),《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010),挥发性有机物无组织排放控制标准(GB37822-2019)	1.1966t; 甲苯 0.0406t; 二甲苯 0.0198t; 颗粒物 2.1233t; 臭气浓度 346 无量纲; 挥发性有机物 1.5855t	174.72t/a; 甲苯 53.66t/a; 二甲苯 17.47t/a; 颗粒物 67.39t/a; 臭气浓度 137,280 无量纲; 挥发性有机物 7.96t/a	标
昆山恺博	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	昆山厂区内	2.42mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)	0.4t	2.7 t/a	未超标

### 对污染物的处理

(1) 永利崇明所涉及主要污染物为废气，特征污染物为颗粒物、非甲烷总烃、乙酸乙酯。

1) 废气治理：目前共有废气处理治理设施 16 套，运行正常，委托有资质的机构每年进行检测。

2) 废水治理：公司无生产废水产生，冷却用水循环使用，不外排；排放的废水主要为员工生活污水和食堂含油废水。食堂含油废水经油水分离器处理后，与生活污水一并经格栅处理后，纳入市政污水管网，最终进入上海崇明城桥污水处理厂集中处理后排放。

3) 固废治理：公司固体废物可以分为一般工业固废和危险废物。一般工业废物为废包装材料、废铁、废固体原料包装袋、边角料，委托专业单位回收。危险废物为废活性炭、废矿物油、废小桶、废灯管，危废代码 900-039-49、900-249-08、900-041-49、900-023-29，委托有资质的危废处理单位利用处置。

4) 噪声治理：公司各类设备均按照工业设备安装的有关规范选取低噪声设备；高噪声设备采取减振、隔声；定期进行设备维护等降噪措施。

(2) 百汇精密深圳所涉主要污染物为废气，特征污染物为非甲烷总烃、甲苯、二甲苯、颗粒物、臭气浓度、丙烯腈、氯化氢、挥发性有机物。

1) 废气治理：目前共有废气处理治理设施 12 套，运行正常，委托有资质的机构每年进行一次检测。

2) 废水治理：工业废水统一收集，委托有资质的第三方机构回收处理，双方签订危废物委外处理协议。生活污水直排到深圳市市政管网，现由深圳市宝安区环境保护和水务局主导实施市政管网升级改造，进行雨污排水管道改造，确保污水经市政污水处理设置处理后排放，委托有资质的机构每年进行一次检测。

3) 固体废物治理：统一收集，委托有资质的第三方机构回收处理，双方签订危废物委外处理协议。

4) 噪声治理：选购机械设备时均按照工业设备的有关规范选取低噪声设备；高噪声设备均采取隔离、消音、减振的措施，并定期对设备进行维护保养，对于设备的操作和维护人员配发符合要求的防护耳罩、耳塞加强劳动防护等措施。

(3) 昆山恺博主要污染物为废气，特征污染物为非甲烷总烃。

1) 废气治理：目前建设活性炭吸附+15 米高排气筒，运行正常，委托有资质的机构每年进行检测。

2) 废水治理：厂区内雨污分流，雨水排入雨水管网。项目无生产废水产生，冷却水不外排，循环使用。生活污水接管至昆山开发区琨澄光电水质净化有限公司统一处理。

3) 固废治理：公司固体废物可以分为一般工业固废和危险废物。一般工业废物为废包装材料、废铁、废固体原料包装袋、边角料，委托专业单位回收。危险废物为废活性炭、废包装桶、废液压油、废切削液，危废代码 900-039-49、900-041-49、900-218-08、900-006-09，委托有资质的危废处理单位利用处置。

4) 噪声治理：选购机械设备时均按照工业设备的有关规范选取低噪声设备；高噪声设备均采取隔离、消音、减振的措施，并定期对设备进行维护保养，对于设备的操作和维护人员配发符合要求的防护耳罩、耳塞加强劳动防护等措施。

#### 环境自行监测方案

(1) 永利崇明已按相关法律法规的要求制定了环境自行监测方案，目前已安装 VOCs 在线监测设备，并委托具备资质的第三方监测机构在稳定工况下开展自行监测工作，其中有机废气的检测频率为 1 次/年，生活废水的检测频率为 1 次/年，噪声的检测频率为 4 次/年，2024 年上半年检测结果符合相关标准的要求。

(2) 百汇精密深圳已按相关法律法规的要求制定了环境自行监测方案，每年委托具备资质的第三方监测机构对有机废气、生活废水、工业废气、厂界噪音进行检测一次，2024 年度检测结果符合相关标准的要求。

(3) 昆山恺博已按相关法律法规的要求制定了环境自行监测方案，每年委托具备资质的第三方监测机构对有机废气、生活废水、工业废气、厂界噪音进行检测一次，2024 年度检测结果符合相关标准的要求。

#### 突发环境事件应急预案

(1) 永利崇明于 2018 年编制突发环境事件应急预案，并于当年 11 月 20 日完成相关备案工作，备案编号 02-310230-2018-011-2；2022 年对突发环境事件应急预案进行更新，经外聘专家组评定确认后在 6 月 28 日报上海市崇明区生态环境局备案，备案编号 02-310151-2022-019-L。

(2) 百汇精密深圳于 2019 年编制突发环境事件应急预案，并于当年 3 月 14 日完成相关备案工作，备案号 44036-20190314034-1；2022 年对突发环境事件应急预案进行更新，经外聘专家组评定确认后在 5 月 25 日报深圳市生态环境局宝安管理局备案，备案编号 440306-2022-0073-L。

(3) 昆山恺博正致力于突发环境应急预案的编制及备案工作，预计于 2024 年下半年完成。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司及子公司持续加强企业生产运营过程中的环境污染防治，积极探索节能减排、资源节约的生产运营模式。报告期内，根据《固定污染源废气非甲烷总烃连续监测技术规范》（HJ1286-2023）的相关要求，永利崇明对厂区内 VOCs 在线监测站房内安装了可燃气体报警器，已于 2024 年 3 月 6 日完成安装。

报告期内，公司及子公司持续投入资源以有效降低或改善公司生产运营对生态环境的影响，2024 年上半年环保投入共计 172.73 万元，主要集中在环保设备维护与升级、环评支出、第三方检测支出、排污费等，其中按照相关法律法规的要求及时足额缴纳了相应的环境保护税 8.3 万元。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
昆山恺博	违反《中华人民共和国环境保护法》第十九条第二款和第四十二条第一款、《中华人民共和国环境影响评价法》第十六条第二款等相关规定	未经生态环境主管部门审查批准擅自建设塑料制品生产项目	处罚款 2.1233 万元	无重大影响	已取得环评批复，并按时缴纳罚款
	违反《建设项目环境保护管理条例》第十五条、第十七条第一款和第十九条第一款等相关规定	塑料制品生产项目需要配套建设的污染防治设施仅建成部分，主体工程即投入生产、使用	限期整改，处罚款 20 万元	无重大影响	已按时缴纳罚款，并按照要求积极完成整改

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司倡导低碳环保的绿色办公方式，并严格按照 ISO14001:2015 标准建立并贯彻实施环境管理体系，以降低生产经营给自然环境带来的负面影响，实现节能减排、污染防治，持续推进环境治理工作，加强二次资源的利用，减少三废排放。公司下属永利崇明建有 1.6Mw 太阳能发电系统，2021 年至 2022 年累计发电量 3,159MWh。报告期内，永利崇明通过太阳能发电系统发电 456MWh，减少二氧化碳排放量 260 吨（排放因子依 0.5703），购买绿证 3,042 MWh；百汇精密深圳购买 I-Rec 国际绿证 24,000MWh。

#### 其他环保相关信息

公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，积极承担企业社会责任，做好环境保护工作，按照当地环保局要求，不断改进和完善环保设施。报告期内，永利崇明、百汇精密深圳和昆山恺博已完成上半年环境监测任务，各项指标均符合要求。

## 二、社会责任情况

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	史佩浩	股份减持承诺	自承诺书签署之日起六个月内不减持本人持有的永利股份的股份，包括承诺期间通过二级市场或以符合中国证监会和深圳证券交易所规定的方式增持的永利股份的股份，若违反上述承诺，减持股份所得全部归永利股份所有。	2023年10月16日	6个月	报告期内，承诺人遵守上述承诺，未有违反上述承诺的情况，并已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况
公司起诉无锡永利制带有限公司侵害商标权、不正当竞争纠纷	510.50	否	双方达成和解，公司于2024年6月7日申请撤诉	准许撤诉，对公司无重大影响。	履行完毕
永利黄浦起诉鑫业智能制造（佛山）有限公司买卖合同纠纷	26.94	否	2024年5月15日调解完毕	调解结案，对公司无重大影响	履行完毕
子公司其他劳动合同争议诉讼事项	17.31	否	立案或审理阶段	尚未有审理结果，对公司无重大影响	尚未有判决

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

本报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得的同类 交易市 价	披露 日期	披露索引
欣巴科技	参股公司	向关联人采购产品	转弯输送机、零部件	根据市场价经双方协商确定	以市场价格为基础	16.33	0.07%	500	否	银行转账	市场价格	2024年05月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2024-040)
		向关联人销售产品、商品	轻型输送带及相关产品	根据市场价经双方协商确定	以市场价格为基础	104.88	0.18%	400	否	银行转账	市场价格		
合计				--	--	121.21	--	900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2024年预计向欣巴科技采购产品的关联交易金额不超过500万元，报告期内实际发生金额为16.33万元；预计向欣巴科技销售产品的日常关联交易金额不超过400万元，报告期内实际发生金额为104.88万元。上述关联交易均未超过获批额度。									

(如有)	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《关于全资子公司购买办公用房暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司上海工产以自有资金购买关联方欣巴科技持有的位于青浦区赵巷镇佳杰路 99 弄 5 号 601、602 室的办公用房（以下简称“交易标的”），面积合计为 1,874.19 平方米。根据上海众华资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（沪众评报字（2024）第 0122 号），以 2024 年 1 月 31 日为评估基准日，交易标的评估价值为 3,483 万元。基于上述评估结果，经友好协商，按照公平、合理的定价原则，双方商讨确认本次交易总价为含税价人民币 3,483 万元。报告期内，交易标的已完成过户登记手续。截至本报告披露日，上海工产已完成交易标的验收交接，并完成全部交易价款的支付。

公司第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议审议通过了《关于新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》，同意公司增加向新增关联方柯泰克采购产品的日常关联交易额度 1,000 万元。报告期内，公司与柯泰克尚未发生关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司购买办公用房暨关联交易的公告	2024 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
关于全资子公司购买办公用房暨关联交易的进展公告	2024 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
关于新增 2024 年度日常关联交易预计的公告	2024 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至 2024 年 6 月 30 日止，公司及控股子公司的租赁情况如下：

序号	地址	出租方	承租方	用途
1	上海市闵行区苏虹路 333 号万通中心 A 栋 502、503 室	上海万通新地置业有限公司	永利股份	办公
2	厦门市翔安区马巷镇巷西路 299-1-121	厦门市德丰盛饲料有限公司	永利股份福建分公司	工业
3	厦门市软件园三期诚毅北大街 50 号 605 单元	厦门泽火产业数字化研究院有限公司	永利股份福建分公司	工业
4	成都市天府新区天工大道 1000 号联东 U 谷天府高新国际企业港 5 栋 2 单元 2 号	成都联东天府实业有限公司	永利股份成都分公司	工业
5	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 H 座厂房首层	佛山市诺润物业管理有限公司	永利黄浦广东分公司	工业
6	昆山开发区西江路 158 号 5 号房一楼	维多利亚绿能科技（昆山）有限公司	昆山恺博	工业
7	海安市南莫镇振兴路 66 号车间 3 厂房	江苏加富新材料科技有限公司	南通加富	工业
8	Am Sandborn 10, 63500 Seligenstadt	Grundstücksgemeinschaft GbR Albert und Manfred Keller	永利德国	工业
9	Nobelweg 12-14, Kelvinweg 18, 6101 XB Echt. Kadastraal bekend Echt M-2824	CTL B.V.	永利荷兰 Echt	工业
10	Cụm CN An Khánh - Km 8 Đường Láng Hòa Lạc - An Khánh - Hòa Lạc - Hà Nội	CÔNG TY TNHH TM VÀ SX BAO BẢO ĐOÀN KẾT	永利越南	工业
11	Lô A59/1, đường số 7, khu công nghiệp Vĩnh Lộc, Phường Bình Hưng Hòa B, Quận Bình Tân, Thành Phố Hồ Chí Minh	Công ty TNHH một thành viên khu công nghiệp Vĩnh Lộc	永利越南胡志明分公司	工业
12	Arash Para Chairman House, Dakshin Salna, Salna Bazar-1703, Gazipur	Kamrun Nahar Kana	永利孟加拉	工业
13	深圳市宝安区新桥街道象山社区赛尔康大道 2 号百汇厂 B 栋	Broadway Manufacturing Company Limited	百汇精密深圳	工业
14	深圳市宝安区新桥街道象山社区赛尔康大道 2 号百汇厂 C 栋			工业
15	深圳市宝安区新桥街道象山社区赛尔康大道 1 号百汇厂 D 栋			工业
16	深圳市宝安区新桥街道象山社区赛尔康大道 1 号百汇厂 H 栋			工业

17	深圳市宝安区新桥街道象山社区赛尔康大道 1 号宿舍楼 2 栋								宿舍
18	深圳市宝安区新桥街道象山社区赛尔康大道 1 号 A 栋								工业
19	深圳市宝安区新桥街道新桥社区芙蓉七路 3 号 E 栋	深圳市先涛盛实业发展有限公司	百汇精密深圳						工业
20	深圳市宝安区新桥街道新桥社区芙蓉七路 3 号 F 栋	黄计高	百汇精密深圳						工业
21	深圳市宝安区新桥街道新桥社区芙蓉七路 3 号 G 栋								工业
22	39/1 Moo 5, Phahonyothin – Nongseang Road T. Nongyao, A. Mueng ,Saraburi Thailand	Thai Const & Building Manufacturing Public Company Limited	百汇工业 Thailand						工业
23	39/1 Moo 5, Phahonyothin – Nongseang Road T. Nongyao, A. Mueng ,Saraburi Thailand	Thai Const & Building Manufacturing Public Company Limited	百汇精密 Thailand						工业
24	225 Old Egg Harbor Road, West Berlin, New Jersey 08091	Piccoli Enterprises, LLC.	MPT 公司						工业
25	Unit 01 on 21/F, Aitken Vanson Centre, No.61 Hoi Yuen Road, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	AitkenVanson & Co., Ltd.	百汇精密 HK						办公
26	Unit 03 on 21/F, Aitken Vanson Centre, No.61 Hoi Yuen Road, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	AitkenVanson & Co., Ltd.	百汇精密 HK						办公
27	Workshop Unit 1A on the 4th Floor of Hoi Luen Industrial Centre, No.55 Hoi Yuen Road, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	Adcock Investment Company Limited	百汇精密 HK						仓库
28	Lot 1-7 of the Block 5 of Parque Industrial Amistad Chuy Maria Coahuila,in Ramos Arizpe, Coahuila, Mexico	Banco Actinver, S.A.	墨西哥百汇						工业

上述出租方与公司及控股子公司均无关联关系。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额 (万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
Broadway Manufacturing Company Limited	百汇精密深圳	百汇精密深圳租赁 Broadway Manufacturing Company Limited 名下位于深圳市宝安区的房产作为生产经营场所, 租赁面积共计 87,117.45 平方米	--	2023 年 01 月 01 日	2027 年 12 月 31 日	-1,399.78	租赁合同	增加 2024 年上半年的成本费用	否	无

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）：不适用。										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额 <sup>2</sup>	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
永瑟科技	2024 年 04 月 27 日	5,000.00			连带责任担保					
尤利璞		1,000.00	2023 年 02 月 13 日	500.00	连带责任担保		在尤利璞中除永利股份外的其他股东以其持有尤利璞的全部股权进行质押提供反担保	2023.02.13-2027.01.17	否	否
尤利璞		1,000.00	2024 年 03 月 01 日	1,000.00	连带责任担保		在尤利璞中除永利股份外的其他股东以其持有尤利璞的全部股权进行质押提供反担保	2024.03.08-2028.03.07	否	否
永利恺博		1,000.00				连带责任担保				
百汇精密深圳		5,000.00				连带责任担保				
百汇精密深圳		5,000.00				连带责任担保				



百汇科技	4,399.12	2017年05月24日	4,399.12	连带责任担保			无固定期限	否	否	
永利股份	20,000.00	2024年03月01日	10,000.00	连带责任担保			2024.03.08-2028.03.07	否	否	
永利股份	45,000.00	2023年06月28日	12,000.00	连带责任担保			2023.06.28-2028.12.31	否	否	
永利股份	10,000.00	2024年03月15日	6,400.00	连带责任担保			2023.03.31-2028.03.30	否	否	
永利股份	10,000.00			连带责任担保						
永利股份	30,000.00	2023年12月15日	30,000.00	连带责任担保			2023.12.15-2027.11.26	否	否	
永利股份	10,000.00	2024年04月19日	10,000.00	连带责任担保			2024.03.21-2028.03.20	否	否	
永利股份	20,000.00	2024年02月02日	15,000.00	连带责任担保			2024.02.02-2028.02.01	否	否	
永利股份	20,000.00	2023年06月05日	7,000.00	连带责任担保			2023.06.06-2024.06.05	是	否	
永利股份	22,000.00			连带责任担保						
永利股份	6,283.95			连带责任担保						
永利股份	5,500.00			连带责任担保						
永利股份	10,000.00			连带责任担保						
永利股份	15,000.00			连带责任担保						
永利股份	20,000.00	2023年06月05日	5,000.00	连带责任担保			2023.06.05-2024.06.05	是	否	
永利股份	10,000.00			连带责任担保						
永利股份	5,000.00			连带责任担保						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			281,183.07			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			42,400.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			281,183.07			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			89,299.12	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额*2	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
百汇科技		7,301.44	2017年09月15日	7,301.44	连带责任担保			无固定期限	否	否
永利荷兰、永利欧洲、永利研发、永利资产、永利荷兰 Womer、永利荷兰 Echt*3	2024年04月27日	12,258.72	2022年04月19日	5,363.19	连带责任担保、抵押	永利欧洲、永利研发、永利荷兰 Womer、永利荷兰 Echt、永利荷兰以账面所有存货和应收账款作为抵押物		无固定期限	否	否
			2021年09月30日	4,951.18	连带责任担保、抵押	永利荷兰、永利欧洲、永利研发、永利资产、永利荷兰 Womer 和永利荷兰 Echt 以名下土地和房屋、机器设备以及账面所有存货和应收账款作为抵押物		无固定期限	否	否
本表中列示的任意被担保方		49,256.77								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			68,816.93			报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			68,816.93			报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			17,615.81	
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）*1			350,000.00			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			42,400.00	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			350,000.00			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			106,914.93	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						35.39%				
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）						0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E) *4	11,814.37
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	11,814.37
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

注：\*1 公司第六届董事会第三次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司 2024 年度向金融机构申请综合授信额度预计的议案》及《关于公司及控股子公司 2024 年度提供担保额度预计的议案》，同意公司及控股子公司 2024 年度向银行或其他金融机构申请综合授信额度不超过人民币 35 亿元或等值外币的综合授信额度（含已生效未到期额度），预计 2024 年度上述授信可能涉及的公司及控股子公司提供的担保总额为不超过 35 亿元（含已生效未到期额度）。

注：\*2 上表中实际担保金额均为已签署的担保协议中规定的保证最高额度。

注：\*3 经公司股东大会审议通过，永利荷兰、永利欧洲、永利研发、永利资产、永利荷兰 Wormer、永利荷兰 Echt 拟共同以名下土地和房屋、机器设备以及账面所有存货和应收账款作为抵押物向 ABN AMRO Bank N.V 及其下属 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 申请综合授信额度不超过 1,600.00 万欧元（按 2024 年 6 月 30 日的汇率折算为人民币 12,258.72 万元），并对所有债务承担连带责任。截至本报告期末，上述 6 家公司实际以名下土地和房屋、机器设备以及账面所有存货和应收账款作为抵押物向 ABN AMRO Bank N.V 申请最高不超过 646.2248 万欧元（按 2024 年 6 月 30 日的汇率折算为人民币 4,951.18 万元）的授信及贷款额度，并分别承担连带担保责任；永利欧洲、永利研发、永利荷兰 Wormer、永利荷兰 Echt、永利荷兰实际以账面所有存货和应收账款作为抵押物向 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 申请最高不超过 700.00 万欧元（按 2024 年 6 月 30 日的汇率折算为人民币 5,363.19 万元）的贷款额度，并分别承担连带担保责任。

注：\*4 截至本报告期末，上述被担保对象中资产负债率超过 70% 的公司有永瑟科技、尤利璞、永利研发、永利资产、永利荷兰 Echt。

注：\*5 额度以外币为单位的，按 2024 年 6 月 30 日的汇率折算为人民币。

### 3、日常经营重大合同：不适用。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、公司及控股子公司 2024 年度向金融机构申请综合授信暨提供担保事项

公司第六届董事会第三次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司 2024 年度向金融机构申请综合授信额度预计的议案》及《关于公司及控股子公司 2024 年度提供担保额度预计的议案》，同意公司及控股子公司 2024 年度向银行或其他金融机构申请综合授信额度不超过人民币 35 亿元或等值外币的综合授信额度（含已生效未到期额度），预计 2024 年度上述授信可能涉及的公司及控股子公司提供的担保总额为不超过 35 亿元（含已生效未到期额度）。详情请见公司 2024 年 4 月 27 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于公司及控股子公司 2024 年度向金融机构申请综合授信额度预计

的公告》（公告编号 2024-027）及《关于公司及控股子公司 2024 年度提供担保额度预计的公告》（公告编号 2024-028）。报告期内，公司及控股子公司提供担保情况请见本节十二、重大合同及其履行情况/2、重大担保。

## 2、2023 年度利润分配

公司第六届董事会第三次会议及第六届监事会第二次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，公司 2023 年度的利润分配预案为：以公司实施利润分配方案时股权登记日可参与利润分配的总股本（扣除回购专用证券账户股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税），其余未分配利润结转下年。该议案业经公司 2023 年年度股东大会审议通过。本次权益分派股权登记日为 2024 年 5 月 29 日，除权除息日为 2024 年 5 月 30 日，并于 2024 年 5 月 30 日实施完毕。详情请见公司 2024 年 4 月 27 日、2024 年 5 月 22 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于 2023 年度利润分配预案的公告》（公告编号 2024-026）及《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号 2024-043）。

## 3、开展外汇套期保值业务

公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司在不超 2 亿元人民币或等值外币额度内与银行等金融机构开展外汇套期保值业务。投资期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。详情请见公司 2024 年 4 月 27 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于开展外汇套期保值业务的公告》（公告编号 2024-029）及《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。报告期内，公司开展外汇套期保值业务的情况请见本报告第三节/六、投资状况分析/6、（2）衍生品投资情况。

## 4、会计政策变更

公司第六届董事会第三次会议及第六届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》（财会〔2023〕21 号）的相关要求以及因公司实施上线 SAP 系统，公司对原会计政策进行相应变更。详情请见公司 2024 年 4 月 27 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于会计政策变更的公告》（公告编号 2024-030）。

## 5、2024 年度日常关联交易预计

公司第六届董事会第四次会议及第六届监事会第三次会议审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2024 年公司向关联方欣巴科技采购产品的日常关联交易不超过 500 万元，向欣巴科技销售产品的日常关联交易不超过 400 万元。公司第六届董事会第五次会议及第六届监事会第四次会议审议通过了《关于新增 2024 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2024 年公司向新增关联方柯泰克采购产品的日常关联交易额度 1,000 万元。

详情请见公司 2024 年 5 月 14 日、2024 年 6 月 27 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2024-040）、《关于新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2024-053）。报告期内，公司日常关联交易情况请见本节十一、重大关联交易/1、与日常经营相关的关联交易。

#### 6、职工代表监事辞职及补选职工代表监事、监事会主席

公司原监事、监事会主席吴跃芳女士因达到退休年龄，申请辞去公司第六届监事会职工代表监事及监事会主席的职务。公司于 2024 年 5 月 10 日召开职工代表大会，同意补选戴剑先生为公司第六届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会审议通过之日起至公司第六届监事会届满时止。公司于 2024 年 5 月 14 日召开第六届监事会第三次会议审议通过《关于选举公司第六届监事会主席的议案》，同意选举张记先生为公司第六届监事会主席，任期自本次监事会审议通过之日起至公司第六届监事会届满为止。详情请见公司 2024 年 5 月 13 日、2024 年 5 月 14 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》（公告编号 2024-036）、《第六届监事会第三次会议决议公告》（公告编号 2024-038）。

#### 7、对外投资设立合资公司柯泰克

经公司总裁审批，公司于 2024 年 5 月 28 日与宁波中大力德智能传动股份有限公司（以下简称“中大力德”）签署《合资协议》，公司拟与中大力德共同出资设立上海柯泰克传动系统有限公司，投资总额为人民币 2,000 万元，其中公司以自有货币资金出资人民币 1,000 万元，占投资总额的 50%。报告期内，柯泰克已完成注册登记手续。详情请见公司 2024 年 5 月 30 日、2024 年 6 月 6 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号 2024-045）、《关于合资公司完成注册登记并取得营业执照的公告》（公告编号 2024-048）。

#### 8、对外投资设立澳大利亚合资公司

经公司总裁审批，公司于 2024 年 6 月 17 日与 CDS Belting Pty Ltd、Christopher Stambolis 共同签署了《股东协议》，公司计划与 CDS Belting Pty Ltd 共同出资在澳大利亚设立合资公司，合资公司投资总额为 150 万澳元，其中公司以自有货币资金出资 112.5 万澳元，占投资总额的 75%。详情请见公司 2024 年 6 月 18 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于对外投资设立澳大利亚合资公司的公告》（公告编号 2024-050）。

#### 9、收购永利辽宁少数股东股权

为进一步加强控股子公司的控制，经公司总裁审批，公司与自然人崔松哲签署《股权转让协议》，拟以 51.52 万元收购崔松哲持有的永利辽宁 3.00% 股权。2024 年 7 月，永利辽宁已完成股权变更登记手续，变更后公司持有永利辽宁 85.00% 股权。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

#### 1、下属香港全资子公司对其泰国全资子公司增资

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于对下属全资子公司增资暨对外投资的议案》，同意公司下属香港全资子公司兆源香港对其全资子公司百汇精密 Thailand 增资 55,000 万泰铢，报告期内百汇精密 Thailand 已完成注册资本的变更登记手续。详情请见公司 2024 年 3 月 11 日、2024 年 5 月 6 日发布于

巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于对下属全资子公司增资暨对外投资的公告》（公告编号 2024-015）及《关于对下属全资子公司增资暨对外投资的进展公告》（公告编号 2024-035）。

## 2、下属美国全资子公司收购永利美国少数股权

经公司总裁审批，公司下属全资子公司永晶美国和 Mol Belting Systems, INC 签署了《成员权益购买协议》，永晶美国以 140 万美元购买 Mol Belting Systems, INC 持有的永利美国 40% 股权，本次股权转让完成后，永晶美国将持有永利美国 100% 股权。详情请见公司 2024 年 4 月 1 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于下属全资子公司收购 YongLi America, LLC 少数股权的公告》（公告编号 2024-016）。

## 3、下属新加坡全资子公司向墨西哥子公司增资

经公司总裁审批，公司下属全资子公司新加坡百汇出资 300 万美元对其全资子公司墨西哥百汇进行增资，报告期内墨西哥百汇尚未完成注册资本的变更登记手续。详情请见公司 2024 年 6 月 14 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于下属全资子公司向墨西哥子公司增资的公告》（公告编号 2024-049）。

## 4、控股子公司旻寻科技完成注销登记

经公司总裁审批，基于经营规划需要，为了优化资源配置，提高资产管理效率和经营效益，公司对控股子公司旻寻科技予以注销，并于 2024 年 4 月 26 日完成注销登记手续。详情请见公司 2024 年 4 月 30 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于控股子公司完成注销登记的公告》（公告编号 2024-033）。

## 5、全资子公司上海工产购买办公用房暨关联交易

公司第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议审议通过了《关于全资子公司购买办公用房暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司上海工产以自有资金 3,483 万元购买关联方欣巴科技持有的位于青浦区赵巷镇佳杰路 99 弄 5 号 601、602 室的办公用房，面积合计为 1,874.19 平方米。报告期内，交易标的已完成过户登记手续。详情请见公司 2024 年 5 月 14 日、2024 年 6 月 6 日发布于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于全资子公司购买办公用房暨关联交易的公告》（公告编号 2024-039）、《关于全资子公司购买办公用房暨关联交易的进展公告》（公告编号 2024-047）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	183,390,942	22.47%						183,390,942	22.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	183,390,942	22.47%						183,390,942	22.47%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	183,390,942	22.47%						183,390,942	22.47%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	632,815,099	77.53%						632,815,099	77.53%
1、人民币普通股	632,815,099	77.53%						632,815,099	77.53%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	816,206,041	100.00%						816,206,041	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份。本次回购股份将依法予以注销并减少公司注册资本，回购资金总额为不低于人民币 1,000 万元（含）且不超过人民币 1,500 万元（含），具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。本次回购实施期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。该议案业经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易的方式累计回购股份的数量为 2,392,600 股，回购的最高成交价为人民币 3.93 元/股，最低成交价为人民币 2.99 元/股，成交的总金额为人民币 7,773,264.22 元（含交易费



用)。其中，本报告期公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易的方式累计回购股份的数量为 2,063,300 股，回购的最高成交价为人民币 3.63 元/股，最低成交价为人民币 2.99 元/股，成交的总金额为人民币 6,479,149.45 元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
史佩浩	180,755,608			180,755,608	董监高锁定	担任公司董监高期间，每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
恽黎明	2,513,834			2,513,834	董监高锁定	担任公司董监高期间，每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
于成磊	121,500			121,500	董监高锁定	担任公司董监高期间，每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
合计	183,390,942	0	0	183,390,942	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,238	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
史佩浩	境内自然人	29.53%	241,007,477	0	180,755,608	60,251,869	不适用	0
姜峰	境内自然人	2.80%	22,879,191	-3,418,400	0	22,879,191	不适用	0
黄晓东	境内自然人	2.61%	21,283,824	-2,209,300	0	21,283,824	不适用	0
王亦嘉	境内自然人	1.37%	11,202,480	0	0	11,202,480	不适用	0
黄甲辰	境内自然人	1.36%	11,132,100	-4,500,000	0	11,132,100	不适用	0
陆文新	境内自然人	1.36%	11,064,064	0	0	11,064,064	不适用	0
余百臻	境内自然人	0.62%	5,035,100	3,441,600	0	5,035,100	不适用	0
曾惜娟	境内自然人	0.50%	4,100,000	70,000	0	4,100,000	不适用	0
刘本谅	境内自然人	0.45%	3,708,000	371,500	0	3,708,000	不适用	0
王珏	境内自然人	0.45%	3,632,900	55,000	0	3,632,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况				不适用。				
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东中，史佩浩与王亦嘉系夫妻关系，陆文新与王珏系母女关				

		系，王亦嘉与王珏系姑侄关系，除此之外公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用。	
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明		不适用。	
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
史佩浩	60,251,869	人民币普通股	60,251,869
姜峰	22,879,191	人民币普通股	22,879,191
黄晓东	21,283,824	人民币普通股	21,283,824
王亦嘉	11,202,480	人民币普通股	11,202,480
黄甲辰	11,132,100	人民币普通股	11,132,100
陆文新	11,064,064	人民币普通股	11,064,064
余百臻	5,035,100	人民币普通股	5,035,100
曾惜娟	4,100,000	人民币普通股	4,100,000
刘本谅	3,708,000	人民币普通股	3,708,000
王珏	3,632,900	人民币普通股	3,632,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中，史佩浩与王亦嘉系夫妻关系，陆文新与王珏系母女关系，王亦嘉与王珏系姑侄关系，除此之外公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东黄甲辰持有公司股份 11,132,100 股，均通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；公司股东余百臻除通过普通证券账户持有 1,139,000 股，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,896,100 股，实际合计持有 5,035,100 股；公司股东刘本谅除通过普通证券账户持有 2,578,200 股，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,129,800 股，实际合计持有 3,708,000 股。	

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更



适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海永利带业股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	783,552,690.62	1,087,221,822.27
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	26,010,624.88	40,530,745.43
应收账款	565,628,387.51	540,871,307.66
应收款项融资	4,655,617.66	18,597,684.21
预付款项	15,507,886.76	13,864,487.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,908,330.98	129,266,370.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	457,705,342.81	389,048,234.81
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	317,686,183.38	47,131,173.70
流动资产合计	2,203,655,064.60	2,266,531,825.83
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	125,701,462.88	124,726,721.54
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	771,832,103.73	718,255,670.23
在建工程	86,510,063.80	66,938,494.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	206,548,730.56	234,725,213.29
无形资产	106,341,510.71	111,584,106.14
其中：数据资源		
开发支出	117,835.28	142,770.18
其中：数据资源		
商誉	159,748,013.74	159,796,444.84
长期待摊费用	12,519,184.87	9,022,018.18
递延所得税资产	10,714,605.10	10,061,161.44
其他非流动资产	530,874,419.00	521,274,925.74
非流动资产合计	2,010,907,929.67	1,956,527,526.46
资产总计	4,214,562,994.27	4,223,059,352.29
流动负债：		
短期借款	341,932,246.32	309,079,324.23
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	26,853,000.00	52,125,000.00
应付账款	209,937,175.44	181,336,536.40
预收款项		
合同负债	62,822,650.33	47,549,177.89
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	27,421,725.70	40,561,302.78
应交税费	37,607,957.34	38,051,561.57
其他应付款	46,189,553.51	38,538,078.29
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	80,994,272.47	64,128,320.71
其他流动负债	21,396,682.26	26,885,050.39
流动负债合计	855,155,263.37	798,254,352.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,248,199.28	48,409,844.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	165,058,444.10	191,229,925.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,375,929.45	5,766,483.54
递延所得税负债	39,936,722.76	41,220,226.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	243,619,295.59	286,626,480.83
负债合计	1,098,774,558.96	1,084,880,833.09
所有者权益：		
股本	816,206,041.00	816,206,041.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,029,120.33	1,231,797,609.30
减：库存股	7,773,264.22	1,294,114.77
其他综合收益	35,222,154.64	41,507,136.69
专项储备		
盈余公积	89,842,881.00	89,842,881.00
一般风险准备		
未分配利润	856,097,719.30	859,745,303.43
归属于母公司所有者权益合计	3,020,624,652.05	3,037,804,856.65
少数股东权益	95,163,783.26	100,373,662.55
所有者权益合计	3,115,788,435.31	3,138,178,519.20
负债和所有者权益总计	4,214,562,994.27	4,223,059,352.29

法定代表人：史佩浩

主管会计工作负责人：于成磊

会计机构负责人：盛晨

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,024,511.53	49,007,704.85
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	25,193,008.92	36,950,369.95
应收账款	324,150,894.52	295,809,111.37
应收款项融资	4,133,342.62	17,638,508.87
预付款项	105,635,014.80	11,165,020.06
其他应收款	654,428.09	166,651,445.50
其中：应收利息		
应收股利		60,000,000.00
存货	94,774,248.21	80,156,833.16
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	4,200,256.31	3,743,281.22
流动资产合计	592,765,705.00	661,122,274.98
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	1,724,536,634.59	1,643,784,250.87
其他权益工具投资	124,505,328.12	123,368,928.12
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	34,055,753.35	34,747,430.04
在建工程	8,102,202.35	7,776,767.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,723,999.03	50,274,287.45
无形资产	2,600,597.88	1,782,283.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	270,900.80	376,243.40
递延所得税资产	497,710.46	483,142.42
其他非流动资产	233,613,012.66	230,352,199.36
非流动资产合计	2,172,906,139.24	2,092,945,532.73
资产总计	2,765,671,844.24	2,754,067,807.71
流动负债：		
短期借款	190,112,694.45	70,056,666.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	144,947,000.00	229,697,000.00
应付账款	146,862,867.83	76,723,943.18
预收款项		
合同负债	11,962,341.80	4,823,934.95
应付职工薪酬	455,133.83	4,424,712.54
应交税费	2,665,608.23	399,048.40
其他应付款	617,713.51	3,430,126.46
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	11,584,957.95	11,010,101.31
其他流动负债	22,398,859.28	25,764,555.72
流动负债合计	531,607,176.88	426,330,089.20
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	36,123,605.78	41,902,405.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	17,276,695.78	17,297,728.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,400,301.56	59,200,134.06
负债合计	585,007,478.44	485,530,223.26
所有者权益：		
股本	816,206,041.00	816,206,041.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,239,844,456.91	1,239,844,456.91
减：库存股	7,773,264.22	1,294,114.77
其他综合收益	7,997,206.61	7,997,206.61
专项储备		
盈余公积	87,616,418.74	87,616,418.74
未分配利润	36,773,506.76	118,167,575.96
所有者权益合计	2,180,664,365.80	2,268,537,584.45
负债和所有者权益总计	2,765,671,844.24	2,754,067,807.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	975,272,146.84	854,374,643.56



其中：营业收入	975,272,146.84	854,374,643.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	877,378,381.16	756,606,012.79
其中：营业成本	659,966,193.84	577,151,487.08
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	5,664,573.93	6,216,975.51
销售费用	85,700,088.70	76,453,795.90
管理费用	97,559,150.60	87,630,033.58
研发费用	31,531,067.41	31,692,374.92
财务费用	-3,042,693.32	-22,538,654.20
其中：利息费用	10,153,131.31	10,472,721.42
利息收入	15,810,776.94	19,309,018.25
加：其他收益	7,498,882.66	6,929,726.50
投资收益（损失以“—”号填列）	9,566,659.45	6,935,649.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-1,311,395.58
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,596,002.48	3,654,419.04
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,778,047.04	-73,861.22
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,538,347.49	448,379.32
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	116,315,610.72	114,351,548.66
加：营业外收入	83,078.65	513,280.96
减：营业外支出	489,054.15	364,762.57
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	115,909,635.22	114,500,067.05
减：所得税费用	14,747,873.01	14,694,308.74
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	101,161,762.21	99,805,758.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	101,161,762.21	99,805,758.31
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	98,102,782.95	93,891,311.10
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	3,058,979.26	5,914,447.21
六、其他综合收益的税后净额	-8,503,979.33	33,107,525.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,284,982.05	28,022,622.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-161,658.66	-543,147.58

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	-161,658.66	-543,147.58
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	-6,123,323.39	28,565,770.14
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	-6,123,323.39	28,565,770.14
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,218,997.28	5,084,903.08
七、综合收益总额	92,657,782.88	132,913,283.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,817,800.90	121,913,933.66
归属于少数股东的综合收益总额	839,981.98	10,999,350.29
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1204	0.1150
(二) 稀释每股收益	0.1204	0.1150

法定代表人：史佩浩

主管会计工作负责人：于成磊

会计机构负责人：盛晨

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	327,714,280.58	275,466,871.51
减：营业成本	275,755,498.41	244,666,744.17
税金及附加	665,058.55	835,417.84
销售费用	10,218,696.90	6,584,639.94
管理费用	20,114,442.06	17,913,998.66
研发费用	8,342,971.75	8,064,422.55
财务费用	2,353,914.20	-1,100,100.32
其中：利息费用	2,632,059.96	1,567,198.12
利息收入	315,669.81	2,425,984.95
加：其他收益	2,962,980.24	1,858,678.26
投资收益（损失以“—”号填列）	4,101,233.21	3,288,418.02
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		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,097,244.72	1,130,515.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-947,099.79	-401,352.33
资产处置收益（损失以“—”号填列）		22,832.06
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	20,478,057.09	4,400,840.41
加：营业外收入	2,001.36	8.68
减：营业外支出	159,361.38	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	20,320,697.07	4,400,849.09

减：所得税费用	-35,600.81	-163,983.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,356,297.88	4,564,833.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,356,297.88	4,564,833.08
（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	20,356,297.88	4,564,833.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	982,096,018.93	937,071,081.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,676,177.66	10,683,544.15
收到其他与经营活动有关的现金	18,661,808.48	20,845,206.89
经营活动现金流入小计	1,018,434,005.07	968,599,832.41
购买商品、接受劳务支付的现金	544,039,987.64	509,988,977.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	273,501,608.88	243,915,161.20

支付的各项税费	51,676,121.05	69,375,746.41
支付其他与经营活动有关的现金	57,240,234.34	57,566,145.91
经营活动现金流出小计	926,457,951.91	880,846,031.15
经营活动产生的现金流量净额	91,976,053.16	87,753,801.26
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	1,933,984.51	14,169,381.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,940,654.76	2,470,547.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,830,618.89
收到其他与投资活动有关的现金	235,057,878.00	
投资活动现金流入小计	354,932,517.27	32,470,547.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,706,212.62	150,541,193.16
投资支付的现金	1,136,400.00	554,423.64
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		3,769.36
支付其他与投资活动有关的现金	507,015,598.00	
投资活动现金流出小计	643,858,210.62	151,099,386.16
投资活动产生的现金流量净额	-288,925,693.35	-118,628,838.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,661,778.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,661,778.40	
取得借款收到的现金	315,059,921.79	267,222,301.02
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	318,721,700.19	267,222,301.02
偿还债务支付的现金	277,844,677.40	156,711,463.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,136,957.79	4,265,853.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	400,000.00	287,135.85
支付其他与筹资活动有关的现金	44,239,695.32	28,864,358.98
筹资活动现金流出小计	428,221,330.51	189,841,676.08
筹资活动产生的现金流量净额	-109,499,630.32	77,380,624.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,410,020.54	24,940,379.91
五、现金及现金等价物净增加额	-304,039,249.97	71,445,967.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,084,515,435.84	1,014,450,466.27
六、期末现金及现金等价物余额	780,476,185.87	1,085,896,433.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	256,627,376.11	245,341,195.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	664,000.31	2,064,940.91
经营活动现金流入小计	257,291,376.42	247,406,136.34
购买商品、接受劳务支付的现金	315,122,969.29	237,532,236.02
支付给职工以及为职工支付的现金	36,772,200.19	30,039,420.81
支付的各项税费	2,166,324.40	4,716,708.37
支付其他与经营活动有关的现金	11,856,290.25	14,650,265.90
经营活动现金流出小计	365,917,784.13	286,938,631.10
经营活动产生的现金流量净额	-108,626,407.71	-39,532,494.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000.00	
取得投资收益收到的现金	60,520,692.96	14,169,381.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,835,738.02	411,716.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,830,618.89

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	171,656,430.98	30,411,716.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,602,604.58	8,890,175.71
投资支付的现金	82,231,806.77	10,084,023.64
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,834,411.35	18,974,199.35
投资活动产生的现金流量净额	85,822,019.63	11,437,517.12
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	193,735,507.50	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	193,735,507.50	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,229,255.95	1,496,172.22
支付其他与筹资活动有关的现金	12,207,851.11	1,217,739.26
筹资活动现金流出小计	185,437,107.06	84,713,911.48
筹资活动产生的现金流量净额	8,298,400.44	95,286,088.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	133.08	21,920.58
五、现金及现金等价物净增加额	-14,505,854.56	67,213,031.46
加：期初现金及现金等价物余额	47,301,819.62	20,433,588.00
六、期末现金及现金等价物余额	32,795,965.06	87,646,619.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	816,206,041.00				1,231,797,609.30	1,294,114.77	41,507,136.69		89,842,881.00		859,745,303.43		3,037,804,856.65	100,373,662.55	3,138,178,519.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	816,206,041.00				1,231,797,609.30	1,294,114.77	41,507,136.69		89,842,881.00		859,745,303.43		3,037,804,856.65	100,373,662.55	3,138,178,519.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-768,488.97	6,479,149.45	-6,284,982.05				-3,647,584.13		-17,180,204.60	-5,209,879.29	-22,390,083.89
（一）综合收益总额							-6,284,982.05				98,102,782.95		91,817,800.90	839,981.98	92,657,782.88
（二）所有者投入和减少资本						6,479,149.45							-6,479,149.45	3,514,649.76	-2,964,499.69
1. 所有者投入的普通股														3,461,778.40	3,461,778.40
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						6,479,149.45							-6,479,149.45	52,871.36	-6,426,278.09
（三）利润分配											-101,750,367.08		-101,750,367.08	-400,000.00	-102,150,367.08
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											-101,750,367.08		-101,750,367.08	-400,000.00	-102,150,367.08
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						-768,488.97							-768,488.97	-9,164,511.03	-9,933,000.00
四、本期期末余额	816,206,041.00				1,231,029,120.33	7,773,264.22	35,222,154.64		89,842,881.00		856,097,719.30		3,020,624,652.05	95,163,783.26	3,115,788,435.31

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	816,206,041.00				1,230,443,192.23		22,852,207.94		76,713,150.34		496,249,261.33		2,642,463,852.84	97,279,195.34	2,739,743,048.18
加：会计政策变更											390,955.13		390,955.13	6,964.62	397,919.75
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	816,206,041.00				1,230,443,192.23		22,852,207.94		76,713,150.34		496,640,216.46		2,642,854,807.97	97,286,159.96	2,740,140,967.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							28,022,622.56				93,891,311.10		121,913,933.66	10,712,214.44	132,626,148.10
(一) 综合收益总额							28,022,622.56				93,891,311.10		121,913,933.66	10,999,350.29	132,913,283.95
(二) 所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-287,135.85	-287,135.85
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														-287,135.85	-287,135.85
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	816,206,041.00				1,230,443,192.23		50,874,830.50		76,713,150.34		590,531,527.56	2,764,768,741.63	107,998,374.40	2,872,767,116.03	



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	816,206,041.00				1,239,844,456.91	1,294,114.77	7,997,206.61		87,616,418.74	118,167,575.96		2,268,537,584.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	816,206,041.00				1,239,844,456.91	1,294,114.77	7,997,206.61		87,616,418.74	118,167,575.96		2,268,537,584.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						6,479,149.45				-81,394,069.20		-87,873,218.65
（一）综合收益总额										20,356,297.88		20,356,297.88
（二）所有者投入和减少资本						6,479,149.45						-6,479,149.45
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						6,479,149.45						-6,479,149.45
（三）利润分配										-101,750,367.08		-101,750,367.08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-101,750,367.08		-101,750,367.08
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	816,206,041.00				1,239,844,456.91	7,773,264.22	7,997,206.61		87,616,418.74	36,773,506.76	2,180,664,365.80

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	816,206,041.00				1,239,844,456.91		7,997,206.61		74,486,688.08	-74,078,905.25		2,064,455,487.35
加：会计政策变更										19,177.22		19,177.22
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	816,206,041.00				1,239,844,456.91		7,997,206.61		74,486,688.08	-74,059,728.03		2,064,474,664.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,564,833.08		4,564,833.08
（一）综合收益总额										4,564,833.08		4,564,833.08
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

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	816,206,041.00				1,239,844,456.91		7,997,206.61		74,486,688.08	-69,494,894.95		2,069,039,497.65

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革

上海永利带业股份有限公司前身系上海永利带业制造有限公司，由史佩浩、王亦敏、王莉萍和上海永利工业制带有限公司共同投资组建，于 2002 年 1 月 10 日成立。原注册资本为人民币 500 万元，其中史佩浩出资人民币 300 万元，占注册资本的 60%；王亦敏出资人民币 75 万元，占注册资本的 15%；王莉萍出资人民币 75 万元，占注册资本的 15%；上海永利工业制带有限公司出资人民币 50 万元，占注册资本的 10%。上述注册资本业经上海永诚会计师事务所有限公司验证并出具永诚验（2002）字第 5026 号验资报告。

2005 年 12 月根据董事会决议和修改后章程规定，公司注册资本增至人民币 1,500 万元，其中史佩浩增资人民币 715 万元，王亦敏增资人民币 142.50 万元，王莉萍增资人民币 142.50 万元。本次增资业经上海永诚会计师事务所有限公司验证并出具永诚验（2005）字第 30757 号验资报告。

2008 年 4 月 28 日，经股权转让后，公司股权结构变更为：史佩浩出资人民币 1,195.60 万元，占注册资本的 79.71%；王亦敏出资人民币 254.40 万元，占注册资本的 16.96%；王亦嘉出资人民币 50 万元，占注册资本的 3.33%。

2008 年 10 月 9 日，史佩浩将其持有的公司 10% 股权转让给陆晓理、吴旺盛、王亦宜等 38 位自然人，公司股东人数由原来 3 人增至 41 人。

2008 年 10 月 21 日，根据公司董事会决议和修改后章程规定，公司申请增加注册资本人民币 167 万元，由唐红军、吴福明、王勤和余兆建以货币资金方式认缴。其中唐红军认缴注册资本人民币 95.19 万元，吴福明认缴注册资本人民币 33.40 万元，王勤认缴注册资本人民币 21.71 万元，余兆建认缴注册资本人民币 16.70 万元。本次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2008）第 23906 号验资报告。至此，公司注册资本为人民币 1,667 万元，股东人数为 45 人，均以货币资金出资。

2008 年 12 月 22 日，根据发起人协议及章程规定，以上海永利带业制造有限公司截至 2008 年 11 月 30 日止经审计的净资产（由立信会计师事务所有限公司审定并出具信会师报字（2008）第 24021 号审计报告）为基准，折为股本人民币 6,300 万股。本次股份制改制业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2008）第 24080 号验资报告。

2009 年 8 月 27 日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 423.60 万元，由张伟、吴旺盛、王亦宜、陈力强、陆晓理、恽黎明、蔡澜七方认缴，其中：张伟认缴注册资本人民币 220.50 万元；吴旺盛认缴注册资本人民币 63.00 万元；王亦宜认缴注册资本人民币 51.90 万元；陈力强认缴注册资本人民币 31.50 万元；陆晓理认缴注册资本人民币 18.90 万元；恽黎明认缴注册资本人民币 18.90 万元；蔡澜认缴注册资本人民币 18.90 万元。出资方式均为货币资金。本次增资业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2009）第 24445 号验资报告。至此，公司注册资本为人民币 6,723.60 万元，股东人数为 46 人。

2010年2月，股东王灿、李辉和马晓妍分别将其持有的公司100,800股、151,200股和50,400股股权转让给史佩浩；2010年3月，股东王成海和张四水分别将其持有的公司50,400股和100,800股股权转让给史佩浩；2010年6月，股东江守义将其持有的公司151,200股股权转让给史佩浩，至此股东人数为40人。

2011年5月经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]812号文件批准，公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,250万股，每股面值1元，每股发行价人民币12.90元，募集资金总额为人民币29,025.00万元，扣除各项发行费用2,924.99万元，募集资金净额为人民币26,100.01万元。以上募集资金业经立信大华会计师事务所有限公司验证并出具大华验字[2011]165号验资报告。至此，公司股本总额为8,973.60万元，其中社会流通股2,250.00万元。

2012年6月21日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币7,178.88万元，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额7,178.88万股，每股面值1元，共计增加股本7,178.88万元。本次增资业经大华会计师事务所有限公司验证并出具大华验字[2012]194号验资报告。至此，公司注册资本为人民币16,152.48万元，其中社会流通股5,289.462万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监许可【2015】644号《关于核准上海永利带业股份有限公司向黄晓东等发行股份购买资产的批复》文件及公司于2015年6月5日披露的《关于实施2014年年度权益分派后调整发行股份及支付现金购买资产发行价格和发行数量的公告》（公告编号2015-043），公司向黄晓东等10名自然人以发行股份及支付现金方式购买青岛英东模塑科技集团有限公司100%股权，新增股份43,198,086股，变更后的总股本为204,722,886股。此次增资后的注册资本和实收资本为人民币204,722,886元。上述增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2015]000434号验资报告。

经公司2015年11月15日召开的第三届董事会第八次会议、2015年12月2日召开的2015年第三次临时股东大会、2016年3月23日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会于2016年5月17日核发的证监许可（2016）1050号《关于核准上海永利带业股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司非公开发行股票47,192,559股，共计募集股款人民币1,369,999,987.77元，扣除与发行有关的费用人民币28,867,192.36元，实际可使用募集资金人民币1,341,132,795.41元。上述实际可使用募集资金业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2016]000782号验资报告。

2017年9月28日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币201,532,356.00元，以251,915,445股为基数，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额201,532,356股，每股面值人民币1元，合计增加股本人民币201,532,356.00元。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2017]000471号验资报告。至此，公司注册资本为人民币453,447,801.00元。

2018年6月22日，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币362,758,240.00元，以453,447,801股为基数，按每10股转增8股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份总额362,758,240股，每股面值人民币1元，合计增加股本人民币362,758,240.00元。本次增资业经大

华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2018]000420 号验资报告。至此，公司注册资本为人民币 816,206,041.00 元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数为 816,206,041 股。

根据 2023 年 11 月 1 日、2023 年 11 月 21 日召开第五届董事会第十八次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股份用于注销并减少注册资本，回购资金总额为不低于人民币 1,000 万元（含）且不超过人民币 1,500 万元（含），具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份的数量为 2,392,600 股，占公司目前总股本（未扣除公司回购专用证券账户中的股份）的比例为 0.29%；回购的最高成交价为人民币 3.93 元/股，最低成交价为人民币 2.99 元/股，成交的总金额为人民币 7,773,264.22 元（含交易费用）。

公司于 2021 年 3 月 3 日取得了由上海市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 91310000734582791P 的营业执照。

公司法定代表人为史佩浩；经营期限为 2002 年 1 月 10 日至不约定期限。

## （二）公司注册地址、总部地址

公司注册地址：上海市青浦区徐泾镇徐旺路 58 号

公司总部地址：上海市青浦工业园区崧复路 1598 号

## （三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属橡胶和塑料制品行业，主要区分为 2 个报告分部：轻型输送带分部和精密模塑分部。轻型输送带分部主要负责轻型输送带的生产与销售，其产品广泛应用于食品加工、石材加工、木材加工、娱乐健身、烟草生产、物流运输、农产品加工、纺织印染等行业，客户群为各领域的终端客户；精密模塑分部主要负责精密模塑的生产与销售，面向玩具、电子、电信、健康医疗等行业，生产基地主要分布在珠三角和东南亚地区，客户定位于各领域的高端品牌厂商，客户群多为海外知名大企业。

## （四）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 55 户，详见本节十、在其他主体中的权益，具体包括：

序号	子公司名称	子公司简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	上海永利工业制带有限公司	永利黄浦	全资子公司	二级	100.00	100.00
2	上海永利输送系统有限公司	永利崇明	全资子公司	二级	100.00	100.00
3	Yong Li Korea Co., Ltd	永利韩国	控股子公司	二级	60.00	60.00
4	上海永晶投资管理有限公司	永晶投资	全资子公司	二级	100.00	100.00
5	YongJing USA Investment and Management Co., INC	永晶美国	全资子公司	三级	100.00	100.00

6	Yongli Belting Japan Co., Ltd.	永利日本	全资子公司	三级	100.00	100.00
7	YongLi America, LLC	永利美国	全资子公司	四级	100.00	100.00
8	YongLi HongKong Holding Limited	永利香港	全资子公司	三级	100.00	100.00
9	PT YONGLI INDONESIA LTD	永利印尼	控股子公司	三级	60.00	60.00
10	上海链克自动化科技有限公司	链克科技	控股子公司	二级	60.00	60.00
11	永瑟材料科技（上海）有限公司	永瑟科技	全资子公司	二级	100.00	100.00
12	Yong Li International Holding B.V.	永利国际	全资子公司	二级	100.00	100.00
13	Yong Li Holland B.V.	永利荷兰	控股子公司	三级	67.00	67.00
14	YONGLI Research & Development B.V.	永利研发	控股子公司	四级	100.00	100.00
15	YONGLI Europe B.V.	永利欧洲	控股子公司	四级	100.00	100.00
16	Yong Li SP. Z.O.O.	永利波兰	控股子公司	四级	51.00	51.00
17	AW Deutschland GmbH	AW 德国	控股子公司	四级	100.00	100.00
18	YongLi Österreich GmbH	永利奥地利	控股子公司	四级	51.00	51.00
19	YONGLI Real Estate B.V.	永利资产	控股子公司	四级	100.00	100.00
20	YONGLI Nederland Wormer B.V.	永利荷兰 Wormer	控股子公司	四级	100.00	100.00
21	YONGLI Nederland Echt B.V.	永利荷兰 Echt	控股子公司	四级	100.00	100.00
22	炜丰国际控股有限公司（Plastec International Holdings Limited）	炜丰国际	全资子公司	四级	100.00	100.00
23	Broadway Mold Co., Limited	百汇模具	全资子公司	五级	100.00	100.00
24	Broadway Precision Technology Limited	百汇科技	全资子公司	五级	100.00	100.00
25	Source Wealth Limited	兆源香港	全资子公司	五级	100.00	100.00
26	Broadway Precision Co., Limited	百汇精密 HK	全资子公司	五级	100.00	100.00
27	Broadway Industrial Holdings Limited	百汇工业 HK	全资子公司	五级	100.00	100.00
28	EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	EVER ALLY 公司	全资子公司	五级	100.00	100.00
29	百汇精密塑胶模具（深圳）有限公司	百汇精密深圳	全资子公司	六级	100.00	100.00
30	Broadway Industries (Thailand) Co.,Ltd.	百汇工业 Thailand	全资子公司	六级	100.00	100.00
31	Broadway Precision (Thailand) Co.,Ltd.	百汇精密 Thailand	全资子公司	六级	100.00	100.00
32	昆山海汇精密模具工业有限公司	昆山海汇	全资子公司	六级	100.00	100.00
33	Broadway Industries(Overseas) Limited	新工艺工业	全资子公司	五级	100.00	100.00
34	永协精密科技（开平）有限公司	开平永协	全资子公司	七级	100.00	100.00
35	开平市百汇模具科技有限公司	开平百汇	全资子公司	六级	100.00	100.00
36	Modern Precision Technology, Inc	MPT 公司	全资子公司	六级	100.00	100.00
37	上海工产有色金属有限公司	上海工产	全资子公司	二级	100.00	100.00
38	昆山恺博传动系统有限公司	昆山恺博	控股子公司	三级	100.00	100.00
39	永利（辽宁）带业有限公司	永利辽宁	控股子公司	二级	82.00	82.00
40	R.F. Clarke Ltd.	RFC 公司	控股子公司	四级	100.00	100.00
41	南通加富输送设备有限公司	南通加富	全资子公司	二级	100.00	100.00
42	海安加富工业装备制造有限公司	海安加富	全资子公司	三级	100.00	100.00
43	YongLi South America LTDA	永利南美	控股子公司	四级	70.00	70.00
44	上海尤利璞智能设备制造有限公司	尤利璞	控股子公司	二级	70.00	70.00

45	安徽永利输送科技有限责任公司	永利安徽	全资子公司	二级	100.00	100.00
46	上海永利恺博传动系统有限公司	永利恺博	控股子公司	二级	60.00	60.00
47	YongLi Deutschland GmbH	永利德国	控股子公司	四级	75.00	75.00
48	百汇精密（澳门）有限公司（BROADWAY PRECISION (MACAU) CO. LIMITED）	百汇精密澳门	全资子公司	五级	100.00	100.00
49	上海带云盟科技有限公司	带云盟	全资子公司	二级	100.00	100.00
50	BROADWAY INDUSTRIES PTE.LTD.	新加坡百汇	全资子公司	六级	100.00	100.00
51	Broadway Precision Tech. S.A.de C.V.	墨西哥百汇	全资子公司	七级	100.00	100.00
52	YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	永利越南	控股子公司	四级	55.00	55.00
53	永利带业（成都）有限公司	永利成都	全资子公司	二级	100.00	100.00
54	永利（广东）传动系统有限公司	永利广东	全资子公司	二级	100.00	100.00
55	YONGLI Bangladesh Limited	永利孟加拉	控股子公司	四级	98.99	98.99

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 1 户，其中：

#### 1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
YONGLI Bangladesh Limited	新设增加

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
旻寻（上海）网络科技有限公司	完成注销

合并范围变更主体的具体信息详见本节九、合并范围的变更。

#### （五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的规定，编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



## 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单项金额大于等于净资产的 0.5%
本期坏账准备收回或转回金额	单项金额大于等于净资产的 0.5%
超过一年的预付款项	单项金额大于等于净资产的 0.5%
重要的在建工程	单项金额大于等于净资产的 0.5%
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额大于等于净资产的 0.5%
账龄超过 1 年的重要其他应付账款	单项金额大于等于净资产的 0.5%

## 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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### （4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

控制，是指投资方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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ①被投资方的设立目的。
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- ④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- ⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- ⑥投资方与其他方的关系。

## （2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## （3）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融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，当且仅当本公司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。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。



②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对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。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司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。

## 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## 2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报

价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力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。

### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计/11 金融工具/（6）金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
商业承兑汇票组合	出票人历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计/11 金融工具/（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
销售客户组合	参考应收款项的销售客户进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	集团合并范围内公司往来款	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，通过整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计/11 金融工具/（6）金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备



## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计/11 金融工具/（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
非销售客户组合	参考应收款项的非销售客户进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	集团合并范围内公司往来款	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
其他款项组合	根据特定对象和特定性质，认定为较低信用风险，包括：应收出口退税款、职工备用金、无风险保证金及押金	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

## 16、合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计/11 金融工具/（6）金融工具减值。

## 17、存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

### 1) 存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、在途物资等。

### 2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法、移动加权平均法、个别认定法计价。

### 3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

②包装物采用一次转销法进行摊销。

④其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### (2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## 18、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计/11 金融工具/（6）金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
其他款项组合	根据特定对象和特定性质，认定为较低信用风险，包括：应收股权转让款等	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

## 19、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节五、重要会计政策及会计估计/6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失

控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 20、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 1) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 2) 固定资产后续计量及处置

### ①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如“（2）折旧方法”表格所列。

### ②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### ③固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、重要会计政策及会计估计/25、长期资产减值。

### ④固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-无固定期限*	0%和5%	0.00%-5.00%

机器设备	年限平均法	3-20 年	0%和 5%	4.75%-33.33%
运输设备	年限平均法	3-5 年	0%和 5%	19.00%-33.33%
办公设备及其他	年限平均法	2-5 年	0%和 5%	19.00%-50.00%

注：\* 公司下属永利波兰拥有账面土地所有权，其使用年限为无固定期限；公司下属永利资产拥有账面土地所有权，其使用年限为无固定期限；公司下属永利韩国拥有账面土地所有权，其使用年限为无固定期限；公司下属百汇精密 Thailand 拥有账面土地所有权，其使用年限为无固定期限。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 21、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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

本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
厂房工程	达到预定可使用状态的标准或已实际开始使用的时点
机器设备、软件等	安装、调试、验证后达到设计要求或合同规定的标准

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五/25、长期资产减值。

## 22、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。



### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 23、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 24、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

#### 1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	47-50	不超过产证载明使用年限
系统软件	3、5、10	以合同或授权书载明的年限,如无则按3年
专利权	5-10	以合同或授权书载明的年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 25、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 26、长期待摊费用

### （1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （2）摊销年限

类别	摊销年限（年）
装修费	3-5
厂房、房屋租赁费	9.75
厂房工程改造	1-8.75
软件服务费	3

## 27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 29、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认的一般原则

本公司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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (2) 收入确认的具体方法

##### 1) 外销产品

公司出口货物运至港口后，在货物报关离港并获取电子口岸信息后，本公司财务依据报关单据、电子口岸信息、货运单据等确认收入。

##### 2) 内销产品

公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，并与公司确认商品数量及结算金额后商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

### 31、合同成本

#### （1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### （2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 32、政府补助

#### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

## （2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

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(暂时性差异)计算确认。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。

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；3）初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税



暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 34、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

##### 1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关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。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期不超过 12 个月的租赁
低价值资产租赁	办公设备租赁、车位租赁等

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本节五、重要会计政策及会计估计/23、使用权资产和 29、租赁负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (3) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- 1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- 2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- 3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

## (4) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## 35、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### 36、回购本公司股份

本公司股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

本公司转让库存股时，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。本公司注销库存股时，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部 2023 年 10 月 25 日发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》（财会〔2023〕21 号），对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”等内容做了相关规定。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用
公司自 2024 年 1 月 1 日使用 SAP 系统，将公司部分存货发出的计价方法由“月末一次加权平均法”变更为“移动加权平均法”。	根据企业会计准则及相关规定，由于该会计政策变更事项对确定以前各期累积影响数并不切实可行，故采用未来适用法进行会计处理，不涉及对以前年度会计报表进行追溯调整，本次会计政策变更不会对会计核算结果产生实质性的影响，亦不会对公司总资产、净资产、净利润等财务指标产生实质性影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。	不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	23%、21%、20%、19%、18%、16%、13%、11%、10%、9%、8%、7%*
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	10%-33.59%
教育费附加（含地方教育费附加）	实缴流转税税额	5%

注\*：（1）公司下属永利国际、永利荷兰、永利欧洲、永利研发、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷

兰 Echt 因注册地在荷兰按当地应纳增值税增值额的 21% 计缴增值税。

- (2) 公司下属 AW 德国、永利德国因注册地在德国按当地应纳增值税增值额的 19% 计缴增值税。
- (3) 公司下属永利韩国因注册地在韩国按当地应纳增值税增值额的 10% 计缴增值税。
- (4) 公司下属永利印尼因注册地在印尼按当地应纳增值税增值额的 11% 计缴增值税。
- (5) 公司下属永利波兰因注册地在波兰按当地应纳增值税增值额的 23% 计缴增值税。
- (6) 公司下属百汇工业 Thailand 和百汇精密 Thailand 因注册地在泰国按当地应纳增值税增值额的 7% 计缴增值税。
- (7) 公司下属注册地在 British Virgin Islands、美国、香港和澳门的公司，按当地规定不征增值税。
- (8) 公司下属永利奥地利因注册地在奥地利按当地应纳增值税增值额的 20% 计缴增值税。
- (9) 公司下属永利日本因注册地在日本按当地应纳增值税增值额的 10% 计缴增值税。
- (10) 公司下属 RFC 公司因注册地在北爱尔兰按当地应纳增值税增值额的 23% 计缴增值税。
- (11) 公司下属永利南美因注册地在巴西按当地应纳增值税增值额的 18% 计缴增值税。
- (12) 公司下属新加坡百汇因注册地在新加坡按当地应纳增值税增值额的 9% 计缴增值税。
- (13) 公司下属墨西哥百汇因注册地在墨西哥按当地应纳增值税增值额的 16% 计缴增值税。
- (14) 公司下属永利越南因注册地在越南按当地应纳增值税增值额的 8% 计缴增值税。
- (15) 公司下属永利孟加拉因注册地在孟加拉按当地应纳增值税增值额的 7% 计缴增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
永利股份	15%
永利崇明	15%
永利黄浦	25%
永晶投资	25%
永利日本	33.59%
永利韩国	9%、19% <sup>*1</sup>
永利国际	19%、25.8% <sup>*2</sup>
永利荷兰	19%、25.8% <sup>*2</sup>
永利欧洲	19%、25.8% <sup>*2</sup>
永利研发	19%、25.8% <sup>*2</sup>
永利荷兰 Wormer	19%、25.8% <sup>*2</sup>
永利荷兰 Echt	19%、25.8% <sup>*2</sup>
永利资产	19%、25.8% <sup>*2</sup>
永利波兰	19%
永晶美国	4.9%、21% <sup>*3</sup>
永利美国	注册地为美国印第安纳州，按业务发生所属地所得税率计征
AW 德国	15.825% <sup>*4</sup>
永利奥地利	25%
炜丰国际	0
百汇模具	0
百汇科技	16.5%
兆源香港	16.5%
百汇精密 HK	16.5%
百汇工业 HK	16.5%
EVER ALLY 公司	16.5%
百汇精密深圳	15%
百汇工业 Thailand	20%
百汇精密 Thailand	20%
昆山海汇	25%
永利香港	16.5%
永利印尼	25% <sup>*5</sup>
永瑟科技	25%
新艺工业	16.5%

开平永协	25%
开平百汇	15%
MPT 公司	6.5%、7.5%、9%、21%*6
上海工产	25%
昆山恺博	20%
永利辽宁	20%
RFC 公司	12.5%
南通加富	25%
海安加富	20%
链克科技	20%
尤利璞	20%
永利安徽	25%
永利恺博	20%
永利德国	15.825%
永利南美	15%、25%*7
百汇精密澳门	0、12%*8
带云盟	20%
新加坡百汇	17%
墨西哥百汇	30%
永利越南	20%
永利成都	20%
永利广东	20%
永利孟加拉	22.5%

注：\*1 应税总额 2 亿韩元以内按 9%计征，超过部分按 19%计征

注：\*2 应税总额 20 万欧元以内按 19%计征，超过部分按 25.8%计征

注：\*3 注册地为美国印第安纳州税率 4.9%；美国联邦税率 21%

注：\*4 注册地为德国，根据规定，所得税率为 15%，同时需按所得税额 5.5%缴纳团结互助税，综合税率 15.825%

注：\*5 注册地为印尼雅加达。一般法定所得税率为 25%。营业额不超过 48 亿印尼盾且符合条件的小企业，可按营业额的 1%计征；除此之外，营业额不超过 500 亿印尼盾的，可对其营业额不超过 48 亿印尼盾的部分享受 12.5%的优惠税率。

注：\*6 应税总额不超过美元 5 万元（含美元 5 万元）税率 6.5%；应税总额美元 5 万元至美元 10 万元（含美元 10 万元）税率 7.5%；应税总额超过美元 10 万元税率 9%；联邦税率 21%。

注：\*7 注册地为巴西，应税总额雷亚尔 24 万元以内按 15%计征，超过部分按 25%计征。

注：\*8 注册地为中国澳门，应税总额不超过澳门元 60 万元（含澳门元 60 万元）免税，应税总额超过澳门元 60 万元按 12%计征。

## 2、税收优惠

（1）公司已通过高新技术企业审核，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为 2023 年 11 月 15 日，证书编号：GR202331000169，有效期为三年。公司在《高新技术企业证书》有效期内减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）公司下属上海永利输送系统有限公司已通过高新技术企业审核，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为 2022 年 11 月 15 日，证书编号：GR202231000620，有效期为三年。永利崇明在《高新技术企业证书》有效期内减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 公司下属百汇精密塑胶模具（深圳）有限公司已通过高新技术企业审核，并取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为 2023 年 10 月 16 日，证书编号：GR202344202464，有效期为三年。百汇精密深圳在《高新技术企业证书》有效期内减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 公司下属开平市百汇模具科技有限公司已通过高新技术企业审核，并取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为 2023 年 12 月 28 日，证书编号：GR202344000112，有效期为三年。开平百汇在《高新技术企业证书》有效期内减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据税务总局公告 2023 年第 6 号文件和税务总局公告 2022 年第 13 号文件，属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。自 2023 年 1 月 1 日起施行，2024 年 12 月 31 日终止执行。公司部分下属子公司本期满足上述小微企业条件，享受税收优惠政策，详见上述（一）主要税种和税率中不同纳税主体所得税税率说明。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	729,445.69	478,667.00
银行存款	779,746,740.18	1,084,036,768.84
其他货币资金	3,010,647.62	2,706,386.43
未到期应收利息	65,857.13	
合计	783,552,690.62	1,087,221,822.27
其中：存放在中国大陆境外的款项总额	508,859,354.27	536,000,913.25

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	600,000.00	400,000.56
其他保证金	1,182,101.15	600,500.64
未到期应收利息	65,857.13	-
股份回购账户存款	1,228,546.47	1,705,885.23
合计	3,076,504.75	2,706,386.43

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,685,016.81	40,346,535.43
商业承兑汇票	325,608.07	184,210.00
合计	26,010,624.88	40,530,745.43

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	26,010,624.88	100.00%		0.00%	26,010,624.88	40,530,745.43	100.00%		0.00%	40,530,745.43
其中：										
银行承兑汇票组合	25,685,016.81	98.75%		0.00%	25,685,016.81	40,346,535.43	99.55%		0.00%	40,346,535.43
商业承兑汇票组合	325,608.07	1.25%		0.00%	325,608.07	184,210.00	0.45%		0.00%	184,210.00
合计	26,010,624.88	100.00%		0.00%	26,010,624.88	40,530,745.43	100.00%		0.00%	40,530,745.43

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	25,685,016.81		0.00%
合计	25,685,016.81		

确定该组合依据的说明：

出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	325,608.07		0.00%
合计	325,608.07		

确定该组合依据的说明：

出票人历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：



□适用 □不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		19,262,708.33
合计		19,262,708.33

**3、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	577,221,494.30	553,892,239.60
1 至 2 年	12,277,421.39	7,754,315.24
2 至 3 年	2,443,024.80	4,107,718.45
3 年以上	44,499,894.38	43,505,375.56
3 至 4 年	2,720,354.09	2,235,878.52
4 至 5 年	662,289.77	2,034,831.39
5 年以上	41,117,250.52	39,234,665.65
合计	636,441,834.87	609,259,648.85

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	636,441,834.87	100.00%	70,813,447.36	11.13%	565,628,387.51	609,259,648.85	100.00%	68,388,341.19	11.22%	540,871,307.66
其中：										
销售客户组合	636,441,834.87	100.00%	70,813,447.36	11.13%	565,628,387.51	609,259,648.85	100.00%	68,388,341.19	11.22%	540,871,307.66
合计	636,441,834.87	100.00%	70,813,447.36	11.13%	565,628,387.51	609,259,648.85	100.00%	68,388,341.19	11.22%	540,871,307.66

按组合计提坏账准备类别名称：销售客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	577,221,494.30	22,022,685.15	3.82%
1 至 2 年	12,277,421.39	3,069,355.41	25.00%
2 至 3 年	2,443,024.80	1,221,512.42	50.00%
3 至 4 年	2,720,354.09	2,720,354.09	100.00%
4 至 5 年	662,289.77	662,289.77	100.00%

5 年以上	41,117,250.52	41,117,250.52	100.00%
合计	636,441,834.87	70,813,447.36	

确定该组合依据的说明：

参考应收款项的销售客户进行信用风险组合分类。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	68,388,341.19	2,630,373.41		2,178.20	-203,089.04*	70,813,447.36
合计	68,388,341.19	2,630,373.41		2,178.20	-203,089.04	70,813,447.36

注：\* 其他变动系因外币报表折算期初、期末采用汇率不同调减金额为 203,089.04 元。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,178.20

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	58,407,708.09		58,407,708.09	9.18%	
第二名	44,306,492.96		44,306,492.96	6.96%	1,803,303.86
第三名	33,334,549.45		33,334,549.45	5.24%	
第四名	29,137,622.58		29,137,622.58	4.58%	1,456,881.13
第五名	19,668,527.31		19,668,527.31	3.09%	
合计	184,854,900.39		184,854,900.39	29.05%	3,260,184.99

## 4、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,655,617.66	18,597,684.21
合计	4,655,617.66	18,597,684.21

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	30,423,112.10	
合计	30,423,112.10	

## (3) 其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,908,330.98	129,266,370.06
合计	32,908,330.98	129,266,370.06

(1) 应收利息：无。

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	19,373,466.24	11,854,019.39
备用金及员工借款	6,924,127.72	9,539,227.07
出口退税款	5,096,952.68	2,799,195.46
拆迁补偿款		110,835,738.02
往来款	3,283,223.31	2,018,917.78
其他	2,771,764.15	2,038,566.05
合计	37,449,534.10	139,085,663.77

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,449,911.73	122,127,648.46
1 至 2 年	3,042,682.69	4,049,309.79
2 至 3 年	2,183,483.62	2,305,683.70
3 年以上	10,773,456.06	10,603,021.82

3至4年	3,114,152.45	2,978,806.59
4至5年	463,568.20	4,807,696.32
5年以上	7,195,735.41	2,816,518.91
合计	37,449,534.10	139,085,663.77

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,815,409.97	4.85%	1,815,409.97	100.00%		1,815,409.97	1.31%	1,815,409.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	35,634,124.13	95.15%	2,725,793.15	7.65%	32,908,330.98	137,270,253.80	98.69%	8,003,883.74	5.83%	129,266,370.06
其中：										
其他款项组合	21,939,610.09	58.58%		0.00%	21,939,610.09	20,022,153.45	14.40%		0.00%	20,022,153.45
非销售客户组合	13,694,514.04	36.57%	2,725,793.15	19.90%	10,968,720.89	117,248,100.35	84.30%	8,003,883.74	6.83%	109,244,216.61
合计	37,449,534.10	100.00%	4,541,203.12	12.13%	32,908,330.98	139,085,663.77	100.00%	9,819,293.71	7.06%	129,266,370.06

按单项计提坏账准备类别名称：阪东（上海）管理有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阪东（上海）管理有限公司	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	100.00%	结算方式待确认
合计	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97		

按组合计提坏账准备类别名称：其他款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他款项组合	21,939,610.09		0.00%
合计	21,939,610.09		

确定该组合依据的说明：

根据特定对象和特定性质，认定为较低信用风险，包括：应收出口退税款、职工备用金、无风险保证金及押金。

按组合计提坏账准备类别名称：非销售客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	9,838,916.48	491,945.82	5.00%
1至2年	1,576,783.89	394,196.00	25.00%
2至3年	878,324.68	439,162.34	50.00%

3至4年	407,216.68	407,216.68	100.00%
4至5年	186,750.56	186,750.56	100.00%
5年以上	806,521.75	806,521.75	100.00%
合计	13,694,514.04	2,725,793.15	

确定该组合依据的说明：

参考应收款项的非销售客户进行信用风险组合分类。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	8,003,883.74		1,815,409.97	9,819,293.71
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	-5,226,375.89			-5,226,375.89
其他变动	-51,714.70*			-51,714.70
2024年6月30日余额	2,725,793.15		1,815,409.97	4,541,203.12

注：\*其他变动系因外币报表折算期初、期末采用汇率不同调减金额为 51,714.70 元。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提预期信用损失的其他应收款	1,815,409.97					1,815,409.97
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,003,883.74	-5,226,375.89			-51,714.70*	2,725,793.15
合计	9,819,293.71	-5,226,375.89			-51,714.70	4,541,203.12

注：\*其他变动系因外币报表折算期初、期末采用汇率不同调减金额为 51,714.70 元。

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况：不适用。

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	6,324,872.40	1年以内	16.89%	316,243.62
第二名	出口退税款	5,096,952.68	1年以内	13.61%	
第三名	保证金	2,672,549.95	1年以内	7.14%	
第四名	保证金	2,265,053.70	3至4年	6.05%	
第五名	其他	1,815,409.97	5年以上	4.85%	1,815,409.97

合计		18,174,838.70		48.54%	2,131,653.59
----	--	---------------	--	--------	--------------

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,289,442.13	98.60%	12,993,847.45	93.72%
1 至 2 年	17,785.00	0.11%	512,204.81	3.69%
2 至 3 年	183,601.84	1.18%	340,712.00	2.46%
3 年以上	17,057.79	0.11%	17,723.43	0.13%
合计	15,507,886.76		13,864,487.69	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额的比例	未结算原因
第一名	759,415.37	1 年以内	4.90%	尚未至结算期
第二名	751,221.44	1 年以内	4.84%	尚未至结算期
第三名	596,714.69	1 年以内	3.85%	尚未至结算期
第四名	569,178.81	1 年以内	3.67%	尚未至结算期
第五名	490,928.28	1 年以内	3.17%	尚未至结算期
合计	3,167,458.59	--	20.43%	--

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	104,308,671.20	5,496,453.75	98,812,217.45	105,747,823.65	5,647,917.67	100,099,905.98
在产品	39,857,099.83	3,957,496.74	35,899,603.09	25,835,309.30	3,688,505.93	22,146,803.37
库存商品	93,497,055.28	6,584,348.22	86,912,707.06	105,054,782.04	7,747,500.71	97,307,281.33
周转材料	3,445,092.68	198.23	3,444,894.45	3,236,285.82	198.23	3,236,087.59
发出商品	81,346,645.78	4,384,847.18	76,961,798.60	60,277,454.68	4,370,938.70	55,906,515.98
自制半成品	162,055,346.11	7,136,190.67	154,919,155.44	112,151,404.35	3,717,013.20	108,434,391.15
委托加工物资	505,460.08		505,460.08	740,388.58		740,388.58
在途物资	249,506.64		249,506.64	1,176,860.83		1,176,860.83

合计	485,264,877.60	27,559,534.79	457,705,342.81	414,220,309.25	25,172,074.44	389,048,234.81
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 确认为存货的数据资源：不适用。

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他*	
原材料	5,647,917.67	-10,275.67			141,188.25	5,496,453.75
在产品	3,688,505.93	268,990.81				3,957,496.74
库存商品	7,747,500.71	-919,101.59			244,050.90	6,584,348.22
周转材料	198.23					198.23
发出商品	4,370,938.70	13,908.48				4,384,847.18
自制半成品	3,717,013.20	3,424,525.01			5,347.54	7,136,190.67
合计	25,172,074.44	2,778,047.04			390,586.69	27,559,534.79

注：\* 本期减少金额中的“其他”系汇率变动。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	21,337,959.11	17,419,079.43
预缴企业所得税	9,152,171.02	10,270,241.40
增值税留抵税额	14,084,555.84	19,438,550.61
银行定存及利息	273,099,384.34	
预缴其他税项	12,113.07	3,302.26
合计	317,686,183.38	47,131,173.70

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
欣巴科技	117,687,128.12			9,408,478.37			117,687,128.12	非交易目的而持有的权益工具
深圳德科	1,357,793.42		161,658.66		17,803,865.24		1,196,134.76	非交易目的而持有的权益工具
昆明途恒	5,681,800.00						6,818,200.00	非交易目的而持有的权益工具
合计	124,726,721.54		161,658.66	9,408,478.37	17,803,865.24		125,701,462.88	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

欣巴科技		9,408,478.37			非交易目的而持有的权益工具
深圳德科			17,803,865.24		非交易目的而持有的权益工具
昆明途恒					非交易目的而持有的权益工具

其他说明：

(1) 2019 年 10 月末，股权转让后本公司持有欣巴科技股权比例为 18.2559%，因出售所持有欣巴科技的股权而丧失对其的重大影响，改按金融工具确认和计量准则的相关规定对剩余股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，重分类至其他权益工具投资核算。基于收益法资产评估报告和本公司与新增投资者协商结果，所持剩余股权的公允价值为人民币 108,278,649.75 元。在公司转让欣巴科技部分股权的同时，欣巴科技新增注册资本，公司放弃优先认缴出资权，持有的欣巴科技股权比例被稀释到 14.8380%。后续由于欣巴科技新增注册资本、分配股利并增发股份，根据 2019 年年末欣巴科技估值，持有欣巴科技股权的公允价值为人民币 118,703,868.59 元。2020 年度，由于欣巴科技进一步增发股份，根据年末估值公司持有欣巴科技股权的公允价值为人民币 117,687,128.12 元。2023 年度业经银信资产评估有限公司评估并出具银信咨报字（2024）第 02015 号报告，欣巴科技估值未发生明显变化。2024 年 6 月，欣巴科技减少注册资本，本公司持股份数不变，持股比例增加至 14.2113%。

(2) 2019 年 10 月和 12 月，公司全资子公司百汇精密深圳分别以自有资金共人民币 19,000,000.00 元通过增资扩股的方式投资认缴深圳德科人民币 3,520,000.00 元的新增注册资本，深圳德科原注册资本为人民币 15,000,000.00 元，本次增资扩股完成后，深圳德科注册资本增加至人民币 18,520,000.00 元，百汇精密深圳占深圳德科增资后注册资本的 19.01%。由于购买深圳德科至 2019 年年末之间的间隔较短，深圳德科的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本人民币 19,000,000.00 元作为年末公允价值的合理估计进行计量。2020 年至本报告期末深圳德科的经营环境和经营情况、财务状况未达预期且同行业企业较少，故公司按账面净资产作为期末公允价值的合理估计进行计量。

(3) 2021 年 4 月，本公司以自有资金人民币 5,681,800.00 元通过增资扩股的方式投资认缴昆明途恒人民币 1,136,400.00 元的新增注册资本，昆明途恒原注册资本为人民币 10,000,000.00 元，本次增资扩股完成后，昆明途恒注册资本增加至人民币 11,136,400.00 元，本公司占昆明途恒增资后注册资本的 10.2044%。2021 年 7 月，昆明途恒新增注册资本 227,300.00 元，增资后昆明途恒注册资本增加至人民币 11,363,700.00 元，本公司占昆明途恒增资后注册资本的 10.00%。2024 年 3 月，本公司以自有资金人民币 1,136,400.00 元通过股权转让的方式购买昆明途恒全部股权的 2.00%，购买后本公司占昆明途恒注册资本的 12.00%。2021 年至本报告期末，昆明途恒的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本人民币 6,818,200.00 元作为本报告期末公允价值的合理估计进行计量。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												



二、联营企业													
翊优捷	1,606,651.97											1,606,651.97	1,606,651.97
小计	1,606,651.97											1,606,651.97	1,606,651.97
合计	1,606,651.97											1,606,651.97	1,606,651.97

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	771,832,103.73	718,255,670.23
合计	771,832,103.73	718,255,670.23

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	611,151,295.22	729,642,755.61	29,065,344.47	205,961,234.32	1,575,820,629.62
2.本期增加金额	50,087,537.97	31,545,350.77	2,427,674.91	12,578,087.11	96,638,650.76
（1）购置	33,442,327.41	22,664,448.09	2,761,889.42	10,920,358.64	69,789,023.56
（2）在建工程转入	21,683,122.68	13,186,769.20		2,856,999.27	37,726,891.15
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动	-5,037,912.12	-4,305,866.52	-334,214.51	-1,199,270.80	-10,877,263.95
3.本期减少金额	1,969,951.32	9,044,623.51	251,902.80	686,018.23	11,952,495.86
（1）处置或报废	1,969,951.32	9,044,623.51	251,902.80	686,018.23	11,952,495.86
4.期末余额	659,268,881.87	752,143,482.87	31,241,116.58	217,853,303.20	1,660,506,784.52
二、累计折旧					
1.期初余额	104,995,529.54	561,861,118.22	20,286,330.28	170,421,981.35	857,564,959.39
2.本期增加金额	11,920,479.03	18,447,914.44	1,215,220.87	9,709,477.87	41,293,092.21
（1）计提	12,391,217.16	20,814,217.08	1,403,896.06	10,435,145.94	45,044,476.24
（2）汇率变动	-470,738.13	-2,366,302.64	-188,675.19	-725,668.07	-3,751,384.03
3.本期减少金额	833,804.45	8,608,389.42	62,432.09	678,744.85	10,183,370.81
（1）处置或报废	833,804.45	8,608,389.42	62,432.09	678,744.85	10,183,370.81
4.期末余额	116,082,204.12	571,700,643.24	21,439,119.06	179,452,714.37	888,674,680.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	543,186,677.75	180,442,839.63	9,801,997.52	38,400,588.83	771,832,103.73
2.期初账面价值	506,155,765.68	167,781,637.39	8,779,014.19	35,539,252.97	718,255,670.23

- (2) 暂时闲置的固定资产情况：不适用。
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产：不适用。
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况：不适用。
- (5) 固定资产的减值测试情况：不适用。

适用 不适用

- (6) 固定资产清理：不适用。

其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，固定资产抵押情况详见本节十五、承诺及或有事项/1、重要承诺事项。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	86,510,063.80	66,938,494.88
合计	86,510,063.80	66,938,494.88

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崇明厂房工程	1,835,236.82		1,835,236.82	1,835,236.82		1,835,236.82
工产厂房工程				4,950,013.39		4,950,013.39
安徽 3400 贴合生产线	3,766,861.93		3,766,861.93	3,766,861.93		3,766,861.93
泰国厂房工程	66,804,637.27		66,804,637.27	22,494,827.82		22,494,827.82
开平厂房及宿舍工程	25,850.30		25,850.30	16,653,510.02		16,653,510.02
SAP 财务软件	7,805,128.99		7,805,128.99	7,121,899.95		7,121,899.95
其他工程项目	6,272,348.49		6,272,348.49	10,116,144.95		10,116,144.95
合计	86,510,063.80		86,510,063.80	66,938,494.88		66,938,494.88

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
崇明厂房	2,000,000	1,835,236.82				1,835,236.82	98.26%	90.00%				自有

工程											资金
工产厂房工程	130,000,000	4,950,013.39	2,791,840.71	7,741,854.10			98.97%	100.00%			自有资金
安徽3400贴合生产线	4,000,000.	3,766,861.93				3,766,861.93	94.17%	95.00%			自有资金
泰国厂房工程	100,694,723.44	22,494,827.82	45,974,452.94		1,664,643.49	66,804,637.27	66.34%	67.00%			自有资金
开平厂房及宿舍工程	20,840,000	16,653,510.02	3,947,139.48	20,574,799.20		25,850.30	98.85%	95.00%			自有资金
SAP财务软件	11,790,000	7,121,899.95	683,229.04			7,805,128.99	66.20%	85.00%			自有资金
其他工程项目		10,116,144.95	7,998,611.18	9,410,237.85	2,432,169.79	6,272,348.49					自有资金
合计	269,324,723.44	66,938,494.88	61,395,273.35	37,726,891.15	4,096,813.28*	86,510,063.80					

注：\* 本期其他减少金额中转入无形资产 1,083,019.36 元，转入长期待摊费用 1,831,573.97 元，汇率变动 1,182,219.95 元。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：不适用。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资：不适用。

### 13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	297,440,343.29	3,886,374.40	301,326,717.69
2.本期增加金额	-299,597.58	-97,663.75	-397,261.33
(1) 租赁	5,725,119.49		5,725,119.49
(2) 汇率变动	-6,024,717.07	-97,663.75	-6,122,380.82
3.本期减少金额	2,498,480.80		2,498,480.80
租赁到期转出	2,498,480.80		2,498,480.80
4.期末余额	294,642,264.91	3,788,710.65	298,430,975.56
二、累计折旧			
1.期初余额	65,824,941.25	776,563.15	66,601,504.40
2.本期增加金额	27,528,114.29	251,107.11	27,779,221.40
(1) 计提	28,840,425.75	271,718.11	29,112,143.86
(2) 汇率变动	-1,312,311.46	-20,611.00	-1,332,922.46
3.本期减少金额	2,498,480.80		2,498,480.80
(1) 处置			

(2) 租赁到期转出	2,498,480.80		2,498,480.80
4.期末余额	90,854,574.74	1,027,670.26	91,882,245.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	203,787,690.17	2,761,040.39	206,548,730.56
2.期初账面价值	231,615,402.04	3,109,811.25	234,725,213.29

(2) 使用权资产的减值测试情况：不适用。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	系统软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	121,736,072.85	336,885.63		28,528,132.85	150,601,091.33
2.本期增加金额	-695,516.81	419.09		1,416,892.05	721,794.33
(1) 购置				442,028.39	442,028.39
(2) 内部研发		7,550.00			7,550.00
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				1,083,019.36	1,083,019.36
(5) 汇率变动	-695,516.81	-7,130.91		-108,155.70	-810,803.42
3.本期减少金额	3,931,118.05				3,931,118.05
(1) 处置	3,931,118.05				3,931,118.05
4.期末余额	117,109,437.99	337,304.72		29,945,024.90	147,391,767.61
二、累计摊销					
1.期初余额	14,162,967.50	251,276.06		24,602,741.63	39,016,985.19
2.本期增加金额	1,767,611.13	16,542.83		762,347.05	2,546,501.01
(1) 计提	1,774,429.92	22,083.14		833,528.21	2,630,041.27
(2) 汇率变动	-6,818.79	-5,540.31		-71,181.16	-83,540.26
3.本期减少金额	513,229.30				513,229.30
(1) 处置	513,229.30				513,229.30
4.期末余额	15,417,349.33	267,818.89		25,365,088.68	41,050,256.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	101,692,088.66	69,485.83		4,579,936.22	106,341,510.71
2.期初账面价值	107,573,105.35	85,609.57		3,925,391.22	111,584,106.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.01%

(2) 确认为无形资产的数据资源：不适用。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：不适用。

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，无形资产抵押情况详见本节十五、承诺及或有事项/1、重要承诺事项。

## 15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
永利波兰	1,339,439.60		-33,659.82			1,305,779.78
炜丰国际	744,620,258.96		5,308,034.33			749,928,293.29
永利荷兰 Wormer	31,929,676.05		-802,385.87			31,127,290.18
EVER ALLY 公司	783,628.89		5,586.11			789,215.00
MPT 公司	979,416.79		6,098.28			985,515.07
昆山恺博	80,559.01					80,559.01
RFC 公司	4,217,673.15		886.35			4,218,559.50
南通加富	54,619.34					54,619.34
永利德国	2,582,606.37		-64,900.34			2,517,706.03
合计	786,587,878.16		4,419,659.04			791,007,537.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	
炜丰国际	626,007,804.43		4,462,504.03			630,470,308.46
EVER ALLY 公司	783,628.89		5,586.11			789,215.00
合计	626,791,433.32		4,468,090.14			631,259,523.46

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
永利波兰资产组	主要由永利波兰经营性长期资产构成，主要业务为轻型输送带的加工及销售，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于轻型输送带业务板块管理	是

炜丰国际资产组	主要由炜丰国际及其控股子公司经营性长期资产构成，主要业务为精密模塑业务，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。炜丰国际及其下属子公司于 2018 年分别以现金支付的方式收购 EVER ALLY 公司 100%股权和以现金增资的方式收购 MPT 公司 82%股权，鉴于 EVER ALLY 公司和 MPT 公司与炜丰国际的业务关联性较强，且管理层的监控和决策方式上基本是一体化管理，故将上述两个业务合并至炜丰国际资产组组合进行商誉减值测试。	基于内部管理目的，该资产组归属于精密模塑业务板块管理	是
永利荷兰 Wormer 资产组	主要由永利荷兰 Wormer 经营性长期资产构成，主要业务为轻型输送带的销售，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于轻型输送带业务板块管理	是
RFC 公司资产组	主要由 RFC 公司经营性长期资产构成，主要业务为轻型输送带的加工及销售，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于轻型输送带业务板块管理	是
永利德国资产组	主要由永利德国经营性长期资产构成，主要业务为轻型输送带的加工及销售，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于轻型输送带业务板块管理	是
昆山恺博资产组	主要由昆山恺博经营性长期资产构成，主要业务为同步带的加工及销售，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于轻型输送带业务板块管理	是
南通加富资产组	主要由南通加富经营性长期资产构成，主要业务为轻型输送带的生产，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于轻型输送带业务板块管理	是

## 其他说明

(1) 本公司于每年年末进行商誉减值测试。

(2) 公司下属永利荷兰 2013 年度自 Aris Wind B.V. 处收购其持有的永利波兰 51% 股权，股权转让协议约定收购金额为 1,861,500.00 兹罗提，股权转让后，永利荷兰将享有永利波兰的利润并承担相应风险（包含转让前、转让时至转让后的权力和义务）。永利荷兰于 2013 年 12 月 4 日支付股权收购款欧元 444,090.00 元，永利波兰于 2013 年 12 月 30 日完成变更登记，购买日为 2013 年 12 月 31 日。永利波兰 2013 年 12 月 31 日账面可辨认净资产的公允价值为欧元 536,589.19 元，永利荷兰应享有可辨认净资产公允价值份额为欧元 273,660.49 元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为欧元 170,429.51 元（按 2024 年 6 月 30 日汇率折算，折合人民币 1,305,779.78 元）于合并报表中确认为商誉。

(3) 2016 年度，公司以非公开发行股票所募集的资金，通过下属永利香港自 Plastec Technologies Ltd. 处收购其持有的炜丰国际 100% 股权，股权转让协议约定收购金额为人民币 1,250,000,000.00 元（按购买日汇率折算，折合港币 1,433,075,379.77 元）。根据股权转让协议约定，股权交割日为炜丰国际的股东名册完成变更。炜丰国际于 2016 年 10 月 11 日完成股东变更登记，购买日为 2016 年 10 月 31 日。炜丰国际 2016 年 10 月 31 日账面可辨认净资产的公允价值为港币 611,398,238.50 元，永利香港应享有可辨认净资产公允价值份额为港币 611,398,238.50 元，截至 2016 年 10 月 31 日止，合并成本和应享有的可辨认净资产公允价值份额差额为港币 821,677,141.27 元（折合人民币 716,707,886.47 元）在购买日合并报表中确认为商誉，截至 2024 年 6 月 30 日止，按期末汇率折算，该商誉折合人民币 749,928,293.29 元。

(4) 2017 年度，公司下属永利荷兰以现金支付的方式收购 Vanderwell&Waij Beheer B.V.100% 股权，根据协议约定，于 2017 年 1 月 16 日取得实际控制权，购买日确定为 2017 年 1 月 1 日。截至 2017 年 1 月

1 日止，被收购方 Vanderwell&Waij Beheer B.V.可辨认净资产的公允价值为欧元 4,752,286.74 元，合并成本超出应享有归属于被收购方可辨认净资产公允价值份额欧元 4,062,713.26 元，商誉主要由 Vanderwell&Waij Beheer B.V.下属子公司永利荷兰 Wormer 产生。永利荷兰于 2022 年 12 月 20 日吸收合并其二级全资子公司 Vanderwell&Waij Beheer B.V.并完成注销登记，原商誉金额欧元 4,062,713.26 元转至永利荷兰 Wormer，截至 2024 年 6 月 30 日止，按期末汇率折算，该商誉折合人民币 31,127,290.18 元。

(5) 2018 年度，公司下属炜丰国际以现金支付的方式收购 Ever Ally Developments Limited 100% 股权，在当地公证处办理公证手续后，股权转让于 2018 年 4 月 19 日生效，购买日确定为 2018 年 4 月 30 日。截至 2018 年 4 月 30 日止，被收购方 Ever Ally Developments Limited 可辨认净资产的公允价值为港币-864,714.77 元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为港币 864,722.57 元（折合人民币 698,566.13 元）在购买日合并报表中确认为商誉，2020 年 11 月 4 日 Ever Ally Developments Limited 将下属全资子公司开平百汇 100% 股权转让给 EVER ALLY 公司，2021 年 4 月 1 日 Ever Ally Developments Limited 完成公司注销，其原商誉金额港币 864,722.57 元转至 EVER ALLY 公司，截至 2024 年 6 月 30 日止，按期末汇率折算，该商誉折合人民币 789,215.00 元。

(6) 2018 年度，公司下属百汇模具以现金增资的方式收购 MPT 公司 82% 股权，根据协议约定，于 2018 年 11 月 9 日取得实际控制权，购买日确定为 2018 年 11 月 30 日。截至 2018 年 11 月 30 日止，被收购方 MPT 公司可辨认净资产的公允价值为美元 1,831,362.23 元，百汇模具应享有可辨认净资产公允价值份额为美元 1,501,717.03 元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为美元 138,282.97 元（折合人民币 959,089.20 元）在购买日合并报表中确认为商誉，截至 2024 年 6 月 30 日止，按期末汇率折算，该商誉折合人民币 985,515.07 元。

(7) 2020 年度，公司以现金增资的方式收购昆山恺博 51% 股权，根据协议约定，于 2020 年 9 月 7 日取得实际控制权，购买日确定为 2020 年 9 月 7 日。截至 2020 年 9 月 7 日止，被收购方昆山恺博可辨认净资产的公允价值为人民币-157,958.85 元，公司应享有可辨认净资产公允价值份额为人民币-80,559.01 元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为人民币 80,559.01 元在购买日合并报表中确认为商誉。

(8) 2020 年度，公司下属永利荷兰以现金支付的方式收购 RFC 公司 75% 股权，根据协议约定，于 2020 年 10 月 1 日取得实际控制权，购买日确定为 2020 年 10 月 1 日。截至 2020 年 10 月 30 日止，被收购方 RFC 公司可辨认净资产的公允价值为英镑 721,009.33 元，永利荷兰应享有可辨认净资产公允价值份额为英镑 540,757.00 元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为英镑 466,500.00 元（折合人民币 4,085,467.04 元）在购买日合并报表中确认为商誉，截至 2024 年 6 月 30 日止，按期末汇率折算，该商誉折合人民币 4,218,559.50 元。

(9) 2020 年度，公司以现金支付的方式收购南通加富 100% 股权，根据协议约定，于 2020 年 11 月 2 日取得实际控制权，购买日确定为 2020 年 11 月 2 日。截至 2020 年 11 月 2 日止，被收购方南通加富可辨认净资产的公允价值为人民币-54,619.34 元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为人民币 54,619.34 元在购买日合并报表中确认为商誉。

(10) 2021 年度, 公司下属永利荷兰以现金支付的方式购买永利德国 30% 股权, 购买日之前原持有的股权比例为 45%, 该事项属于通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易。交易双方于 2021 年 2 月 28 日完成股权变更登记, 购买日确定为 2021 年 2 月 28 日。截至 2021 年 2 月 28 日止, 被收购方永利德国可辨认净资产的公允价值为欧元 461,854.24 元, 永利荷兰应享有可辨认净资产公允价值的份额为欧元 346,390.68 元, 合并成本欧元 675,000.00 元和应享有可辨认净资产公允价值份额的差额为欧元 328,609.32 元(折合人民币 2,585,695.30 元)在购买日合并报表中确认为商誉, 截至 2024 年 6 月 30 日止, 按期末汇率折算, 该商誉折合人民币 2,517,706.03 元。

## 16、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,536,873.53	4,969,479.00	1,859,319.18	348,828.77	11,298,204.58
厂房工程改造	206,043.52	1,204,281.19	577,988.20	1,036.23	831,300.28
软件服务费	279,101.13	227,147.35	116,568.47		389,680.01
合计	9,022,018.18	6,400,907.54	2,553,875.85	349,865.00*	12,519,184.87

注: \* 其他减少金额系汇率变动。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,357,095.65	1,103,564.35	6,256,315.66	938,447.34
内部交易未实现利润	35,470,826.22	6,757,939.93	31,898,932.70	6,219,162.92
预提费用(除离职补偿外)	3,749,769.40	562,465.41	4,940,562.28	741,084.34
与资产相关的政府补助	5,375,929.45	806,389.43	5,766,483.54	864,972.54
坏账准备	3,155,720.60	473,358.09	3,521,217.19	528,182.59
租赁负债	131,919,632.27	19,499,233.84	149,815,119.19	22,186,787.21
合计	187,028,973.59	29,202,951.05	202,198,630.56	31,478,636.94

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	53,891,528.71*1	13,472,882.18	54,792,222.79	13,698,055.70
其他权益工具投资公允价值变动	96,517,472.08*2	14,477,620.81	96,517,472.08	14,477,620.81
设备折旧政策与税法规定政策差异	81,359,267.50	11,986,219.77	88,566,335.89	13,044,550.42
使用权资产	125,054,803.98	18,488,345.95	144,573,921.72	21,417,475.50
合计	356,823,072.27	58,425,068.71	384,449,952.48	62,637,702.43

注: \*1 2020 年度, 本公司以现金支付的方式收购上海工产 100% 股权, 根据协议约定于 2020 年 9 月 7 日



取得实际控制权，购买日确定为 2020 年 8 月 31 日。截至 2024 年 6 月 30 日止，上海工产拥有的土地使用权公允价值超出账面价值增值额人民币 53,891,528.71 元作为应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。  
\*2 2019 年度，本公司因出售所持有原上海欣巴自动化科技有限公司的股权而丧失重大影响后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得为人民币 87,108,993.71 元，对剩余股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其公允价值的后续变动计入其他综合收益的金额为人民币 10,425,218.84 元。2020 年度，其公允价值的后续变动计入其他综合收益的金额为人民币 -1,016,740.47 元，截至 2024 年 6 月 30 日止，账面价值超出税务价值额人民币 96,517,472.08 元作为应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,488,345.95	10,714,605.10	21,417,475.50	10,061,161.44
递延所得税负债	18,488,345.95	39,936,722.76	21,417,475.50	41,220,226.93

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	113,082,038.19	113,458,126.40
坏账准备	72,198,929.88	74,686,417.71
资产减值准备	20,202,439.14	18,915,758.78
长期股权投资减值准备	1,606,651.97	1,606,651.97
合计	207,090,059.18	208,666,954.86

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			
2025 年			
2026 年	2,195,191.44	2,550,746.26	
2027 年	1,795,275.84	4,169,085.93	
2028 年	74,139,742.00	80,925,355.73	
2029 年	752,892.24		
2030 年	2,231,370.00	2,231,370.00	
2031 年	15,771,643.61	11,776,946.59	
2032 年	11,874,474.39	11,804,621.89	
2033 年			
2034 年	4,321,448.67		
合计	113,082,038.19	113,458,126.40	

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	72,070,179.53		72,070,179.53	69,872,760.91		69,872,760.91
增值税留抵扣额	13,042,894.03		13,042,894.03	12,521,478.44		12,521,478.44
大额存单及利息	445,718,322.39		445,718,322.39	438,880,686.39		438,880,686.39
收购永利辽宁少数股东股权部分款项	43,023.05		43,023.05			
合计	530,874,419.00		530,874,419.00	521,274,925.74		521,274,925.74

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	161,516,085.29	117,933,241.65	抵押	抵押借款	165,160,443.53	123,594,401.33	抵押	抵押借款
无形资产	18,165,262.65	17,711,131.08	抵押	抵押借款	18,860,779.46	18,860,779.46	抵押	抵押借款
货币资金	1,228,546.47	1,228,546.47	其他	股份回购账户存款	1,705,885.23	1,705,885.23	其他	股份回购账户存款
货币资金	600,000.00	600,000.00	质押	质押以开立保函	400,000.56	400,000.56	质押	质押以开立保函
货币资金	1,182,101.15	1,182,101.15	其他	电费及其他保证金	600,500.64	600,500.64	其他	电费及其他保证金
货币资金	65,857.13	65,857.13	其他	未到期应收利息				
应收账款	28,690,310.37	27,255,794.85	抵押	抵押借款	27,233,524.82	25,871,848.58	抵押	抵押借款
其他非流动资产					20,000,000.00	20,000,000.00	质押	质押开票
其他非流动资产					966,136.98	966,136.98	其他	未到期应收利息
合计	211,448,163.06	165,976,672.33			234,927,271.22	191,999,552.78		

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		19,873,611.12
抵押借款	29,319,975.53	29,638,145.61
保证借款	178,595,186.62	61,312,001.87
信用借款	22,634,772.87	22,756,950.00
银行承担汇票兑现	110,645,449.97	174,675,188.90
未到期应付利息	736,861.33	823,426.73
合计	341,932,246.32	309,079,324.23

其他说明：

- (1) 质押借款、抵押借款详见本节十五、承诺及或有事项/1、重要承诺事项。
- (2) 保证借款详见本节十四、关联方及关联交易/5、关联交易情况/（4）关联担保情况。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：不适用。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,853,000.00*	52,125,000.00
合计	26,853,000.00	52,125,000.00

注：\* 截至 2024 年 6 月 30 日止，应付票据余额均为一年内到期的票据。开立应付票据具体情况详见本节十五、承诺及或有事项/1、重要承诺事项。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	193,219,927.25	159,622,330.97
应付设备款	2,414,656.11	2,668,932.85
应付工程款	973,594.90	636,811.28
应付加工费	4,038,828.78	6,019,148.10
应付其他款项	9,290,168.40	12,389,313.20
合计	209,937,175.44	181,336,536.40

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海沁艾机械设备有限公司	186,956.45	尚未结算
合计	186,956.45	

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	46,189,553.51	38,538,078.29
合计	46,189,553.51	38,538,078.29

(1) 应付利息：不适用。

(2) 应付股利：不适用。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
各类成本、费用款	19,754,257.36	20,787,890.39
设备、工程款	19,986,853.26	12,515,263.55
非金融机构借款	2,327,181.92	2,364,105.33
保证金及押金	1,762,841.92	575,453.31
代扣代缴款	457,593.90	455,660.15
其他	1,900,825.15	1,839,705.56
合计	46,189,553.51	38,538,078.29

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Aris Wind B.V.	2,327,181.92	尚未结算
无锡前洲兴华机械有限公司	850,000.00	尚未结算
合计	3,177,181.92	

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收输送带款	15,102,040.62	11,202,545.58
预收塑胶件款	177,823.01	17,694.56
预收模具款	47,542,786.70	36,328,937.75
合计	62,822,650.33	47,549,177.89

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,722,064.16	247,750,490.15 <sup>*1</sup>	260,915,033.32	23,557,520.99
二、离职后福利-设定提存计划	89,469.22	18,151,906.62 <sup>*2</sup>	18,126,940.53	114,435.31
三、辞退福利	3,749,769.40	248,637.59	248,637.59	3,749,769.40
合计	40,561,302.78	266,151,034.36	279,290,611.44	27,421,725.70

注：\*1 短期薪酬本期增加包含汇率变动调减金额为 246,561.95 元。

注：\*2 离职后福利-设定提存计划本期增加包含汇率变动调减金额 2,306.91 元。

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,712,672.76	212,183,291.99 <sup>*1</sup>	226,172,224.07	22,723,740.68
2、职工福利费	50.00	16,495,996.36	16,495,996.36	50.00
3、社会保险费		13,277,444.86	13,261,990.83	15,454.03
其中：医疗保险费		12,545,566.84 <sup>*2</sup>	12,530,112.81	15,454.03
工伤保险费		379,568.30	379,568.30	
生育保险费		352,309.72	352,309.72	
4、住房公积金	2,718.66	3,976,080.30 <sup>*3</sup>	3,976,060.92	2,738.04
5、工会经费和职工教育经费	6,622.74	1,817,676.64	1,008,761.14	815,538.24
合计	36,722,064.16	247,750,490.15	260,915,033.32	23,557,520.99

注：\*1 汇率变动影响为-246,115.67 元。

注：\*2 汇率变动影响为-465.66 元。

注：\*3 汇率变动影响为 19.38 元。

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	89,469.22	17,652,560.61 <sup>*</sup>	17,627,594.52	114,435.31
2、失业保险费		499,346.01	499,346.01	
合计	89,469.22	18,151,906.62	18,126,940.53	114,435.31

注：\* 汇率变动影响为-2,306.91 元。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,138,971.97	9,483,610.30
企业所得税	18,172,881.03	19,123,034.46
个人所得税	5,620,497.15	7,166,023.22
城市维护建设税	382,731.78	649,753.59
教育费附加	303,206.60	497,256.14
房产税	1,284,228.98	546,317.47
土地使用税	153,098.80	87,620.72
印花税	352,491.49	381,339.00
其他	199,849.54	116,606.67
合计	37,607,957.34	38,051,561.57

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	26,727,942.27	13,268,428.52
一年内到期的租赁负债	54,266,330.20	50,859,892.19
合计	80,994,272.47	64,128,320.71

其他说明：

一年内到期的长期借款均为抵押借款，抵押借款说明具体详见本节十五、承诺及或有事项/1、重要承诺事项。

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业票据	19,262,708.33	25,630,716.47
待转销项税	2,133,973.93	1,254,333.92
合计	21,396,682.26	26,885,050.39

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	59,725,134.73	61,406,423.48
信用借款	169,667.55	180,304.53
未到期应付利息	81,339.27	91,545.06
减：一年内到期的长期借款	26,727,942.27	13,268,428.52
合计	33,248,199.28	48,409,844.55

其他说明：

抵押借款说明具体详见本节十五、承诺及或有事项/1、重要承诺事项。

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额现值	219,324,774.30	242,089,818.00
减：一年内到期的租赁负债	54,266,330.20	50,859,892.19
合计	165,058,444.10	191,229,925.81

## 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,766,483.54	790,000.00	1,180,554.09	5,375,929.45	资产折旧期尚未结束或尚未通过验收
合计	5,766,483.54	790,000.00	1,180,554.09	5,375,929.45	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2021 年技术改造投资项目资助拨款	62,919.30	-	55,350.17	7,569.13	与资产相关
2021 年企业技术改造扶持计划装备及管理智能化提升项目资金补助	189,268.29	-	133,672.13	55,596.16	与资产相关
2022 年企业技术改造项目扶持计划第二批项目资助计划资金补助	251,503.71	-	65,406.78	186,096.93	与资产相关
2022 年支持绿色发展促进工业碳达峰扶持计划工业能源资源节约补贴资金收入	269,528.42	-	101,091.84	168,436.58	与资产相关
2023 年企业技术改造项目扶持计划第一批项目资助计划资金	871,318.82	-	326,028.66	545,290.16	与资产相关
产业转型升级补贴	4,121,945.00	-	216,180.00	3,905,765.00	与资产相关
2024 年企业技术改造项目扶持计划第一批项目资助计划资金	-	790,000.00	282,824.51	507,175.49	与资产相关
合计	5,766,483.54	790,000.00	1,180,554.09	5,375,929.45	

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	816,206,041.00						816,206,041.00

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,225,970,788.33		768,488.97	1,225,202,299.36
其他资本公积	5,826,820.97			5,826,820.97
合计	1,231,797,609.30		768,488.97	1,231,029,120.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少详见本节十、在其他主体中的权益/2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减少注册资本回购	1,294,114.77	6,479,149.45		7,773,264.22
合计	1,294,114.77	6,479,149.45		7,773,264.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2023 年 11 月 1 日、2023 年 11 月 21 日召开第五届董事会第十八次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股份用于注销并减少注册资本，回购资金总额为不低于人民币 1,000 万元（含）且

不超过人民币 1,500 万元（含），具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份的数量为 2,392,600 股，占公司目前总股本（未扣除公司回购专用证券账户中的股份）的比例为 0.29%；回购的最高成交价为人民币 3.93 元/股，最低成交价为人民币 2.99 元/股，成交的总金额为人民币 7,773,264.22 元（含交易费用）。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,644,999.97	-161,658.66				-161,658.66		-9,806,658.63
其他权益工具投资公允价值变动	-9,644,999.97	-161,658.66				-161,658.66		-9,806,658.63
二、将重分类进损益的其他综合收益	51,152,136.66	-8,342,320.67				-6,123,323.39	-2,218,997.28	45,028,813.27
外币财务报表折算差额	51,152,136.66	-8,342,320.67				-6,123,323.39	-2,218,997.28	45,028,813.27
其他综合收益合计	41,507,136.69	-8,503,979.33				-6,284,982.05	-2,218,997.28	35,222,154.64

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,842,881.00			89,842,881.00
合计	89,842,881.00			89,842,881.00

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	859,745,303.43	496,249,261.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		390,955.13
调整后期初未分配利润	859,745,303.43	496,640,216.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,102,782.95	376,234,817.63
减：提取法定盈余公积		13,129,730.66
应付普通股股利	101,750,367.08	
期末未分配利润	856,097,719.30	859,745,303.43



## 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	969,456,714.77	654,843,429.68	849,576,829.23	573,631,486.47
其他业务	5,815,432.07	5,122,764.16	4,797,814.33	3,520,000.61
合计	975,272,146.84	659,966,193.84	854,374,643.56	577,151,487.08

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	轻型输送带业务		精密模塑业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	506,027,322.34	338,033,201.81	469,244,824.50	321,932,992.03	975,272,146.84	659,966,193.84
其中：						
轻型输送带业务	506,027,322.34	338,033,201.81			506,027,322.34	338,033,201.81
精密模塑业务			469,244,824.50	321,932,992.03	469,244,824.50	321,932,992.03
按经营地区分类	506,027,322.34	338,033,201.81	469,244,824.50	321,932,992.03	975,272,146.84	659,966,193.84
其中：						
中国大陆	285,141,409.51	209,054,876.58	147,739,583.63	117,750,763.92	432,880,993.14	326,805,640.50
其他地区	220,885,912.83	128,978,325.23	321,505,240.87	204,182,228.11	542,391,153.70	333,160,553.34
按商品转让的时间分类	506,027,322.34	338,033,201.81	469,244,824.50	321,932,992.03	975,272,146.84	659,966,193.84
其中：						
在某一时点转让	506,027,322.34	338,033,201.81	469,244,824.50	321,932,992.03	975,272,146.84	659,966,193.84
合计	506,027,322.34	338,033,201.81	469,244,824.50	321,932,992.03	975,272,146.84	659,966,193.84

与履约义务相关的信息：

本公司业务属于某一时点履行的履约义务，主要在商品已经发出并取得客户的确认或取得报关单时，本公司确认收入实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 213,261,114.82 元。

## 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,191,701.94	1,577,870.86
教育费附加	1,342,240.72	1,584,422.68
房产税	2,011,798.55	1,901,281.79
土地使用税	201,216.32	262,656.70
车船使用税	31,386.36	14,069.63
印花税	774,495.36	791,578.30
水利建设基金	24,892.60	12,099.99
环境保护税	82,987.87	69,811.50
其他税费	3,854.21	3,184.06
合计	5,664,573.93	6,216,975.51

## 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工有关费用	48,895,771.22	42,546,886.82
中介机构服务费	7,907,586.38	8,317,920.02
差旅费	2,373,970.30	1,343,159.56
业务招待费	2,555,452.25	1,462,744.64
办公费	3,375,145.05	2,898,152.92
折旧费	8,274,130.10	8,285,200.10
无形资产摊销	1,612,994.61	1,705,774.26
长期待摊费用摊销	855,684.95	573,261.40
修理费	891,466.60	1,095,130.20
租赁费	1,118,985.62	1,583,732.05
低值易耗品	1,613,406.13	1,350,982.70
通讯费	808,321.74	555,649.26
车辆费	929,709.87	598,299.38
财产保险费	1,660,448.69	1,381,499.52
使用权资产累计折旧	10,510,628.17	9,069,283.41
水电费	1,664,441.08	1,512,691.14
其他	2,511,007.84	3,349,666.20
合计	97,559,150.60	87,630,033.58

## 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工有关费用	50,008,941.95	43,981,736.52
差旅费	5,715,585.78	4,659,539.21
业务招待费	6,424,257.36	5,532,703.60
办公费	2,518,767.25	2,095,011.36
车辆费	3,691,324.35	2,876,512.56
水电费	697,372.70	925,445.03
销售佣金	5,144,570.73	4,766,003.82
折旧费	2,433,780.41	2,289,955.87
邮政费	252,315.81	339,708.23
租赁费	908,440.84	820,518.40
业务宣传费	879,708.18	1,046,256.05
通讯费	343,532.79	495,859.34
财产保险费	622,603.40	780,767.03
中介机构服务费	1,503,526.25	1,310,838.13
使用权资产累计折旧	1,957,299.17	2,304,065.19
其他	2,598,061.73	2,228,875.56
合计	85,700,088.70	76,453,795.90

## 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工有关费用	21,554,395.08	21,147,856.77
材料投入	6,779,375.10	6,716,821.68
折旧与长期摊销费用	904,024.77	2,358,147.31
设计与试验检验费		75,791.70

动力费用	329,573.99	264,053.90
其他	1,963,698.47	1,129,703.56
合计	31,531,067.41	31,692,374.92

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,623,561.43	6,045,924.61
利息收入	-15,810,776.94	-19,309,018.25
汇兑损益	1,958,377.62	-14,243,678.24
手续费	657,795.87	549,825.99
现金折扣费	-1,221.18	-8,505.12
租赁负债利息	4,529,569.88	4,426,796.81
合计	-3,042,693.32	-22,538,654.20

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
扶持资金	1,220,000.00	3,970,104.00
岗位、社保补贴	380,359.52	195,941.50
市财政高转项目拨款		120,000.00
技术改造项目补贴	964,374.09	2,352,025.48
产业升级项目补贴	216,180.00	216,180.00
增值税加计扣除	4,425,283.59	
其他政府补贴	200,000.00	
个税返还手续费	92,685.46	75,475.52
合计	7,498,882.66	6,929,726.50

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
远期结售汇		-1,311,395.58
合计		-1,311,395.58

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇期权取得的投资收益	453,018.55	
大额存单投资收益	9,134,231.07	6,935,649.83
其他	-20,590.17	
合计	9,566,659.45	6,935,649.83

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,630,373.41	2,693,189.33
其他应收款坏账损失	5,226,375.89	-421,089.23
一年内到期非流动资产减值损失		1,382,318.94
合计	2,596,002.48	3,654,419.04

#### 48、资产减值损失

单位：元

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	-2,778,047.04	-73,861.22
合计	-2,778,047.04	-73,861.22

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得和损失	1,538,347.49	448,379.32

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
质量扣款及罚没收入	486.07		486.07
无需支付的款项	23,868.81		23,868.81
其他	58,723.77	513,280.96	58,723.77
合计	83,078.65	513,280.96	83,078.65

#### 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,354.67	34,286.80	20,354.67
固定资产报废损失	159,300.66	60,015.13	159,300.66
质量扣款及罚没支出	235,623.38	157,041.81	235,623.38
其他	73,775.44	113,418.83	73,775.44
合计	489,054.15	364,762.57	489,054.15

#### 52、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,712,169.20	16,929,944.25
递延所得税费用	-1,964,296.19	-2,235,635.51
合计	14,747,873.01	14,694,308.74

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	115,909,635.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,386,445.24
子公司适用不同税率的影响	720,874.08
调整以前期间所得税的影响	-452,316.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,459,345.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,214,509.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,494,125.37
税法规定的其他可扣除费用	-3,644,141.19
以前年度适用税率与当前税率的差异对递延所得税费用的影响	-1,949.59
所得税费用	14,747,873.01

**53、其他综合收益**

详见附注 35

**54、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,590,359.52	6,466,045.50
利息收入	15,795,636.02	14,133,557.27
其他	275,812.94	245,604.12
合计	18,661,808.48	20,845,206.89

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	27,677,297.75	28,602,832.20
管理费用及研发支出	27,111,270.35	25,832,801.04
银行手续费	666,272.25	551,251.09
往来款及其他	1,785,393.99	2,579,261.58
合计	57,240,234.34	57,566,145.91

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款到期收回	201,268,000.00	
收回外汇期权保证金	33,789,878.00	
合计	235,057,878.00	

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行定期存款	473,486,000.00	
存入外汇期权保证金	33,529,598.00	
合计	507,015,598.00	

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金：不适用。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	28,115,563.63	28,864,358.98
股份回购账户存款	6,000,000.00	
购买子公司少数股东股权	9,977,003.05	
退回少数股东投资款	147,128.64	
合计	44,239,695.32	28,864,358.98

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	309,079,324.23	311,504,321.13	4,031,137.96	277,090,971.94	5,591,565.06	341,932,246.32
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	61,678,273.07	3,555,600.66	1,342,056.45	4,740,296.17	1,859,492.46	59,976,141.55
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	242,089,818.00		5,350,519.93	28,115,563.63		219,324,774.30
合计	612,847,415.30	315,059,921.79	10,723,714.34	309,946,831.74	7,451,057.52	621,233,162.17

**55、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,161,762.21	99,805,758.31
加：资产减值准备	2,778,047.04	73,861.22
信用减值准备	-2,596,002.48	-3,654,419.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,044,476.24	50,410,409.14
使用权资产折旧	29,112,143.86	25,108,385.41
无形资产摊销	2,630,041.27	2,144,401.47
长期待摊费用摊销	2,553,875.85	2,358,125.03

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,538,347.49	-448,379.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	159,300.66	60,015.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,311,395.58
财务费用（收益以“-”号填列）	16,827,990.48	3,059,332.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,566,659.45	-6,935,649.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-680,792.02	675,428.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,283,504.17	-2,911,064.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-75,487,486.16	-49,434,483.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,272,853.41	16,393,491.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,134,060.73	-50,262,807.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,976,053.16	87,753,801.26
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	780,476,185.87	1,085,896,433.58
减：现金的期初余额	1,084,515,435.84	1,014,450,466.27
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	-304,039,249.97	71,445,967.31

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
现金	780,476,185.87	1,084,515,435.84
其中：库存现金	729,445.69	478,667.00
可随时用于支付的银行存款	779,746,740.18	1,084,036,768.84
期末现金及现金等价物余额	780,476,185.87	1,084,515,435.84

## （3）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	600,000.00	400,000.56	质押以开立保函
其他保证金	1,182,101.15	600,500.64	电费及其他保证金
未到期应收利息	65,857.13		
股份回购账户存款	1,228,546.47	1,705,885.23	股份回购账户存款
合计	3,076,504.75	2,706,386.43	

## 56、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			618,616,598.36
其中：美元	69,240,605.00	7.12680000	493,463,943.71
欧元	1,014,715.10	7.66170000	7,774,442.68
港币	96,422,528.69	0.91268000	88,002,913.48
日元	5,967,030.00	0.04473800	266,952.99
韩元	1,469,179,202.00	0.00518861	7,622,997.90
泰铢	46,456,715.75	0.19516003	9,066,494.10
兹罗提	127,910.13	1.76887835	226,257.46
墨西哥比索	321,256.67	0.38574293	123,922.49
印尼盾	2,780,618,942.23	0.00044400	1,234,594.81
澳门元	420,734.07	0.88570001	372,644.17
英镑	184,821.27	9.04299998	1,671,338.74
雷亚尔	340,972.56	1.32239999	450,902.11
新加坡元	34,739.50	5.27899999	183,389.82
越南盾	17,557,528,827.00	0.00029376	5,157,775.37
孟加拉塔卡	49,639,021.50	0.06039661	2,998,028.53
应收账款			258,381,144.98
其中：美元	19,685,980.43	7.12680000	140,298,045.33
欧元	3,701,144.21	7.66170000	28,357,056.59
港币	57,946,015.53	0.91268000	52,886,169.45
日元	4,909,859.35	0.04473800	219,657.29
韩元	3,142,833,436.35	0.00518861	16,306,937.00
泰铢	6,793,528.84	0.19516003	1,325,825.30
兹罗提	2,082,222.22	1.76887835	3,683,197.80
印尼盾	11,460,734,430.23	0.00044400	5,088,566.09
英镑	424,298.47	9.04299998	3,836,931.06
雷亚尔	1,797,733.37	1.32239999	2,377,322.61
越南盾	13,621,247,713.60	0.00029376	4,001,436.46
长期借款			33,248,199.28
其中：欧元	2,213,578.00	7.66170000	16,959,770.57
韩元	32,700,000.00	0.00518861	169,667.55
兹罗提	3,655,845.00	1.76887835	6,466,745.10
印尼盾	21,738,774,907.59	0.00044400	9,652,016.06
应收票据			1,450,165.47
其中：日元	12,262,503.00	0.04473800	548,599.86
韩元	173,758,600.00	0.00518861	901,565.61
其他应收款			15,658,783.77
其中：港币	6,982,848.00	0.91268000	6,373,105.71
美元	616,575.98	7.12680000	4,394,213.69
欧元	284,539.81	7.66170000	2,180,058.66
韩元	127,833,535.60	0.00518861	663,278.36
泰铢	4,502,125.68	0.19516003	878,634.99
兹罗提	28,432.67	1.76887835	50,293.93
墨西哥比索	40,121.18	0.38574293	15,476.46
印尼盾	1,158,968,799.98	0.00044400	514,582.15
雷亚尔	305,407.28	1.32239999	403,870.59



越南盾	44,726,000.00	0.00029376	13,138.90
孟加拉塔卡	2,850,000.00	0.06039661	172,130.33
短期借款			35,558,790.79
其中：港币	3,939,153.50	0.91268000	3,595,186.62
欧元	3,833,261.44	7.66170000	29,369,299.17
韩元	500,000,000.00	0.00518861	2,594,305.00
应付账款			52,666,298.29
其中：港币	10,593,814.35	0.91268000	9,668,762.48
美元	3,748,196.53	7.12680000	26,712,647.03
欧元	126,807.38	7.66170000	971,560.10
日元	286,585.00	0.04473800	12,821.24
韩元	144,990,923.00	0.00518861	752,301.35
泰铢	22,827,083.07	0.19516003	4,454,934.24
兹罗提	3,531,112.33	1.76887835	6,246,108.15
墨西哥比索	12,600.00	0.38574293	4,860.36
印尼盾	1,651,659,510.35	0.00044400	733,336.82
英镑	133,790.17	9.04299998	1,209,864.51
雷亚尔	183,610.01	1.32239999	242,805.88
越南盾	5,638,180,209.27	0.00029376	1,656,296.13
其他应付款			14,766,579.63
其中：港币	1,790,990.42	0.91268000	1,634,601.14
美元	227,793.68	7.12680000	1,623,440.00
欧元	736,245.95	7.66170000	5,640,895.60
日元	408,066.00	0.04473800	18,256.06
韩元	85,688,278.00	0.00518861	444,603.06
泰铢	6,518,401.57	0.19516003	1,272,131.45
兹罗提	1,649,494.93	1.76887835	2,917,755.87
墨西哥比索	125,808.59	0.38574293	48,529.78
印尼盾	1,080,845,498.00	0.00044400	479,895.40
澳门元	69,525.00	0.88569996	61,578.29
英镑	15,090.81	9.04299998	136,466.19
雷亚尔	324,431.09	1.32239999	429,027.67
越南盾	202,199,928.63	0.00029376	59,399.12
一年内到期的非流动负债-借款			26,646,603.00
其中：欧元	2,366,312.00	7.66170000	18,129,972.65
韩元	1,000,000,000.00	0.00518861	5,188,610.00
兹罗提	1,522,807.85	1.76887837	2,693,661.87
印尼盾	1,428,735,322.05	0.00044400	634,358.48
一年内到期的非流动负债-未到期应付利息			81,339.27
其中：欧元	10,616.35	7.66170000	81,339.27
一年内到期的非流动负债-租赁负债			17,060,727.61
其中：港币	1,276,049.21	0.91268000	1,164,624.59
美元	1,182,399.69	7.12680000	8,426,726.11
欧元	361,850.51	7.66170000	2,772,390.04
泰铢	20,087,395.75	0.19516003	3,920,256.78
英镑	16,020.78	9.04299998	144,875.91
雷亚尔	60,793.81	1.32239999	80,393.73
越南盾	1,333,325,917.60	0.00029376	391,683.57
孟加拉塔卡	2,645,461.15	0.06039661	159,776.88
租赁负债			70,886,831.09
其中：港币	875,451.93	0.91268000	799,007.47
美元	3,821,887.29	7.12680000	27,237,826.17
欧元	1,298,580.75	7.66170000	9,949,336.17
泰铢	149,294,220.36	0.19516003	29,136,266.54
英镑	94,961.97	9.04299998	858,741.49
雷亚尔	250,572.56	1.32239999	331,357.16

越南盾	4,840,719,691.09	0.00029376	1,422,030.69
孟加拉塔卡	19,078,379.59	0.06039661	1,152,265.40

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Yong Li International Holding B.V.	荷兰阿姆斯特丹市	欧元	所在地主要币种
Yong Li Holland B.V.	荷兰 Warmenhuizen	欧元	所在地主要币种
YONGLI Europe B.V.	荷兰 Warmenhuizen	欧元	所在地主要币种
YONGLI Research & Development B.V.	荷兰 Warmenhuizen	欧元	所在地主要币种
Yong Li Korea Co., Ltd	韩国	韩元	所在地主要币种
Yong Li SP. Z.O.O.	波兰	兹罗提	所在地主要币种
YongLi Österreich GmbH	奥地利	欧元	所在地主要币种
AW Deutschland GmbH	德国	欧元	所在地主要币种
YONGLI Nederland Echt B.V.	荷兰	欧元	所在地主要币种
YongLi America, LLC	美国	美元	所在地主要币种
YongJing USA Investment and Management Co., INC	美国	美元	所在地主要币种
炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited)	香港	港币	所在地主要币种
Broadway Mold Co., Limited	香港	港币	所在地主要币种
Broadway Precision Technology Limited	香港	港币	所在地主要币种
Source Wealth Limited	香港	港币	所在地主要币种
Broadway Precision Co., Limited	香港	港币	所在地主要币种
Broadway Industrial Holdings Limited	香港	港币	所在地主要币种
EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	香港	港币	所在地主要币种
Broadway Industries (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	所在地主要币种
Broadway Precision (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	所在地主要币种
YongLi HongKong Holding Limited	香港	港币	所在地主要币种
PT YONGLI INDONESIA LTD	印度尼西亚	印尼盾	所在地主要币种
YONGLI Nederland Wormer B.V.	荷兰	欧元	所在地主要币种
BROADWAY INDUSTRIES (OVERSEAS) LIMITED	香港	港币	所在地主要币种
Modern Precision Technology, Inc	美国	美元	所在地主要币种
Yongli Belting Japan Co., Ltd.	日本	日元	所在地主要币种
YONGLI Real Estate B.V.	荷兰	欧元	所在地主要币种
R.F. Clarke Ltd.	北爱尔兰	英镑	所在地主要币种
YongLi Deutschland GmbH	德国	欧元	所在地主要币种
YongLi South America LTDA	巴西	雷亚尔	所在地主要币种
百汇精密 (澳门) 有限公司 (BROADWAY PRECISION (MACAU) CO. LIMITED)	澳门	澳门元	所在地主要币种
BROADWAY INDUSTRIES PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	所在地主要币种

Broadway Precision Tech, S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥比索	所属地主要币种
YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	越南盾	所属地主要币种
YONGLI Bangladesh Limited	孟加拉	孟加拉塔卡	所属地主要币种

## 57、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司简化处理的短期租赁包括租赁期不超过 12 个月的租赁，以及办公设备租赁等低价值资产租赁。计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值租赁费用合计为 2,180,458.00 元。

涉及售后租回交易的情况

不适用。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
系统软件及专利权	5,000.00	46,720.00
轻型输送带研发项目	13,925,139.64	14,178,348.02
精密模塑研发项目	17,583,542.87	17,514,026.90
合计	31,513,682.51	31,739,094.92
其中：费用化研发支出	31,508,682.51	31,692,374.92
资本化研发支出	5,000.00	46,720.00

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
系统软件及专利权	142,770.18	5,000.00		7,550.00	22,384.90	117,835.28
合计	142,770.18	5,000.00		7,550.00	22,384.90	117,835.28

2、重要外购在研项目：不适用。

## 九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：不适用。

2、同一控制下企业合并：不适用。

3、反向购买：不适用。

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）公司下属香港全资子公司永利香港与自然人 Md. Zikrul Alam Mandol 共同出资在孟加拉设立合资公司 YONGLI Bangladesh Limited，其中永利香港持股 98.99%，该孟加拉合资公司于 2024 年 3 月完成注册登记手续。

（2）公司下属控股子公司旻寻科技于 2024 年 4 月完成注销登记致使本报告期不再纳入合并范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
永利黄浦	3,000,000 元	上海	上海	销售服务	100.00%		同一控制下企业合并
永利崇明	77,000,000 元	上海	上海	工业制造	100.00%		同一控制下

							企业合并
永利韩国	216,700,000 韩元	韩国	韩国	加工整理及销售服务	60.00%		投资设立
永晶投资	1,280,000,000 元	上海	上海自贸区	投资管理	100.00%		投资设立
永晶美国	600,000 美元	美国	美国印第安纳州	投资管理		100.00%	投资设立
永利美国	1,000,000 美元	美国	美国印第安纳州	工业制造及销售服务		100.00%	投资设立
永利香港	1,250,000,000 元	香港	香港	投资管理		100.00%	投资设立
永利印尼	15,717,600,000 印尼盾	印度尼西亚	印度尼西亚	加工整理及销售服务		60.00%	投资设立
链克科技	20,000,000 元	上海	上海	销售服务	60.00%		投资设立
永瑟科技	10,000,000 元	上海	上海	销售服务	100.00%		投资设立
永利国际	4,900,000 欧元	荷兰	荷兰阿姆斯特丹市	投资及贸易	100.00%		投资设立
永利荷兰	21,463.76 欧元	荷兰 Warmenhuizen	荷兰 Warmenhuizen	投资及资产管理		67.00%	非同一控制下企业合并
永利研发	1,000,000 欧元	荷兰	荷兰 Warmenhuizen	工业制造		100.00%	投资设立
永利欧洲	18,000 欧元	荷兰 Warmenhuizen	荷兰 Warmenhuizen	加工整理及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
永利波兰	50,000 兹罗提	波兰	波兰	工业制造及销售服务		51.00%	非同一控制下企业合并
AW 德国	375,000 欧元	德国	德国黑博恩	加工整理及销售服务		100.00%	投资设立
永利奥地利	35,000 欧元	奥地利	奥地利	加工整理及销售服务		51.00%	投资设立
永利荷兰 Wormer	1,685,000 欧元	荷兰	荷兰	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
永利荷兰 Echt	100 欧元	荷兰	荷兰	工业制造及销售服务		100.00%	投资设立
炜丰国际	1 美元	香港	BritishVirginIslands	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
百汇模具	1 美元	香港	BritishVirginIslands	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
百汇科技	1 港币	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
兆源香港	1 港币	香港	香港	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
百汇精密 HK	1 港币	香港	香港	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
百汇工业 HK	1 港币	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
EVER ALLY 公司	1 港币	香港	香港	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
百汇精密深圳	31,000,000 美元	深圳	深圳	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
百汇工业 Thailand	100,000,000 泰铢	泰国	泰国	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
百汇精密 Thailand	1,175,000,000 泰铢	泰国	泰国	工业制造		100.00%	非同一控制下企业合并
昆山海汇	7,000,000 美元	昆山	昆山	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
新艺工业	70,000 港币	香港	香港	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
开平永协	66,356,000 元	开平	开平	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
开平百汇	42,500,000 美元	开平	开平	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并

MPT 公司	2,000,000 美元	美国	美国新泽西州	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
永利日本	49,600,000 日元	日本	东京都	贸易		100.00%	投资设立
永利资产	40 欧元	荷兰	荷兰	资产管理		100.00%	投资设立
上海工产	120,000,000 元	上海	上海	工业制造	100.00%		非同一控制下企业合并
昆山恺博	12,000,000 元	昆山	昆山	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
永利辽宁	10,000,000 元	辽宁	辽宁	工业制造及销售服务	82.00%		投资设立
RFC 公司	3,691 英镑	北爱尔兰	北爱尔兰	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
南通加富	15,000,000 元	南通	南通	工业制造及销售服务	100.00%		非同一控制下企业合并
海安加富	5,000,000 元	南通	南通	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
永利南美	1,000,000 雷亚尔	巴西	巴西	销售服务		70.00%	投资设立
尤利璞	42,857,143 元	上海	上海	工业制造及销售服务	70.00%		投资设立
永利安徽	200,000,000 元	安徽	安徽	工业制造	100.00%		投资设立
永利恺博	50,000,000 元	上海	上海	工业制造及销售服务	60.00%		投资设立
永利德国	33,333 欧元	德国	德国	销售服务		75.00%	非同一控制下企业合并
百汇精密澳门	1,000,000 澳门币	澳门	澳门	销售服务		100.00%	投资设立
带云盟	37,500,000 元	上海	上海	销售服务	100.00%		投资设立
新加坡百汇	10,000 新加坡元	新加坡	新加坡	投资及贸易		100.00%	投资设立
墨西哥百汇	10,000 墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	工业制造及销售服务		100.00%	非同一控制下企业合并
永利越南	42,617,880,000 越南盾	越南	越南	加工整理及销售服务		55.00%	投资设立
永利成都	20,000,000 元	成都	成都	工业制造及销售服务	100.00%		投资设立
永利广东	35,000,000 元	广东	广东	工业制造及销售服务	100.00%		投资设立
永利孟加拉	54,755,000 孟加拉塔卡	孟加拉	孟加拉	加工整理及销售服务		98.99%	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
永利韩国	40.00%	462,274.81		12,728,137.12
永利美国		172,453.39		0.00
永利印尼	40.00%	186,261.10		7,977,838.16
链克科技	40.00%	275,599.83	400,000.00	3,833,766.76
永利荷兰	33.00%	723,564.03		45,325,199.17
永利波兰	49.00%	344,720.15		6,876,972.90
永利奥地利	49.00%	-536,580.30		-1,635,085.84
永利德国	25.00%	-116,545.53		364,984.92
永利南美	30.00%	-155,109.27		-106,658.68
永利辽宁	18.00%	-40,769.85		2,404,962.32
永利孟加拉	1.01%	-1,196.80		-3,750.47
尤利璞	30.00%	140,741.36		394,667.95

永利恺博	40.00%	1,598,924.47		11,391,723.61
永利越南	45.00%	6,686.75		5,611,025.34
旻寻科技		-2,044.88		0.00
合计		3,058,979.26	400,000.00	95,163,783.26

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
永利荷兰	132,367,596.64	183,696,021.09	316,063,617.73	138,629,039.82	34,565,950.49	173,194,990.31	122,685,702.25	190,123,776.83	312,809,479.08	117,962,679.59	50,403,222.78	168,365,902.37
永利波兰	13,467,203.77	21,423,493.53	34,890,697.30	14,398,578.11	6,466,745.10	20,865,323.21	12,275,558.77	20,899,452.32	33,175,011.09	15,038,583.21	4,495,916.82	19,534,500.03
永利奥地利	5,620,459.54	999,529.37	6,619,988.91	9,694,288.58	262,610.19	9,956,898.77	5,641,972.87	1,217,290.98	6,859,263.85	8,796,542.30	366,890.45	9,163,432.75
永利韩国	39,131,424.91	11,290,703.59	50,422,128.50	18,432,118.17	169,667.55	18,601,785.72	39,062,758.03	12,429,181.14	51,491,939.17	18,704,189.57	180,304.53	18,884,494.10
永利美国							33,789,086.58	371,529.97	34,160,616.55	9,432,462.86		9,432,462.86
永利印尼	20,040,638.45	20,049,136.71	40,089,775.16	10,493,163.64	9,652,016.06	20,145,179.70	18,160,892.31	21,451,643.86	39,612,536.17	9,022,934.66	10,357,691.35	19,380,626.01
链克科技	14,342,282.77	2,302,800.22	16,645,082.99	6,762,922.73	210,429.32	6,973,352.05	10,144,353.17	2,459,937.70	12,604,290.87	2,409,150.40	212,409.10	2,621,559.50
永利辽宁	9,076,971.57	5,520,399.87	14,597,371.44	1,236,469.70		1,236,469.70	9,110,569.55	5,710,138.29	14,820,707.84	1,233,306.92		1,233,306.92
永利恺博	28,301,547.04	15,530,025.10	43,831,572.14	11,018,281.81	4,333,981.29	15,352,263.10	23,195,607.64	16,894,853.46	40,090,461.10	11,874,611.57	5,133,851.67	17,008,463.24
永利南美	10,137,815.79	3,091,458.18	13,229,273.97	13,270,042.41	331,357.19	13,601,399.60	9,423,710.82	2,258,339.23	11,682,050.05	11,557,659.04		11,557,659.04
永利孟加拉	3,170,158.86	1,300,899.97	4,471,058.83	159,776.88	1,152,269.42	1,312,046.30						
尤利璞	20,283,226.43	373,786.59	20,657,013.02	19,234,126.13	107,327.06	19,341,453.19	18,601,860.60	396,737.22	18,998,597.82	20,532,966.75	121,413.87	20,654,380.62
永利德国	6,864,201.46	5,900,085.24	12,764,286.70	9,559,716.57	1,744,630.43	11,304,347.00	4,749,796.33	6,728,668.15	11,478,464.48	7,225,427.70	2,279,193.43	9,504,621.13
永利越南	15,795,922.89	3,842,222.48	19,638,145.37	5,248,643.33	1,795,899.17	7,044,542.50	7,212,978.61	2,667,054.46	9,880,033.07	1,108,646.99	1,333,030.34	2,441,677.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
永利荷兰	138,831,272.97	1,729,103.28	-980,058.04	9,460,586.01	129,767,004.45	4,836,570.22	13,569,670.67	14,090,644.74
永利波兰	17,885,225.06	703,510.46	729,583.95	-280,058.19	15,799,687.54	580,021.70	1,105,943.38	-102,568.98
永利奥地利	3,212,664.07	-1,095,061.82	-1,095,061.82	-501,088.34	4,399,468.60	151,133.02	151,133.02	545,311.87
永利韩国	20,429,854.89	1,155,687.03	-787,102.29	3,858,751.32	23,348,535.15	2,206,236.78	2,118,281.32	-586,212.00
永利美国					24,969,793.20	3,353,941.20	4,080,893.00	11,886,356.07
永利印尼	9,826,740.27	465,652.76	-287,314.70	2,440,360.79	8,104,621.60	913,477.99	2,517,294.29	3,985,204.95
链克科技	8,195,773.82	688,999.57	688,999.57	2,012,057.47	8,557,239.25	1,109,085.72	1,109,085.72	335,068.27
永利辽宁	6,255,762.27	-226,499.18	-226,499.18	105,129.48	6,865,801.45	488,233.38	488,233.38	67,871.73
永利恺博	24,651,130.04	3,997,311.18	3,997,311.18	-2,567,194.84	18,105,167.33	1,195,152.98	1,195,152.98	3,164,900.47
永利南美	5,732,330.25	-517,030.99	-495,886.33	1,398,236.83	2,842,857.94	307,437.07	315,066.35	-619,645.06
永利孟加拉		-118,495.36	-370,829.22	-248,941.04				
尤利璞	11,176,142.22	415,787.14	415,787.14	77,044.48	5,321,761.97	117,826.24	117,826.24	-120,200.19



永利德国	13,193,158.44	-466,182.02	-466,182.02	-292,598.42	12,593,290.59	-806,061.65	-806,061.65	-292,482.42
永利越南	5,988,286.03	14,859.44	13,515.56	-2,265,561.92				

其他说明：

（1）上表中永利恺博、永利荷兰因存在合并范围，故披露合并报表数据，除上述两家公司之外的其他公司均不存在合并范围，故披露各公司单体报表数据。

（2）公司原通过下属全资子公司永晶美国持有永利美国 60% 股权，永晶美国于 2024 年 4 月收购永利美国 40% 股权后，永晶美国共计持有永利美国 100% 股权，永利美国成为公司的下属全资子公司。

## 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交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
尤利璞	2024年3月	60%	70%
永利美国	2024年4月	60%	100%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	尤利璞	永利美国
购买成本/处置对价		
--现金	2,555,555.49	9,933,000.00
--非现金资产的公允价值		
--按增资前的股权比例计算的子公司净资产份额	-897,438.37	
购买成本/处置对价合计	1,658,117.12	9,933,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	741,877.41	10,080,750.74
差额	916,239.71	-147,750.74
其中：调整资本公积	-916,239.71	147,750.74
调整盈余公积		
调整未分配利润		

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,766,483.54	790,000.00		1,180,554.09		5,375,929.45	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,980,913.61	6,929,726.50

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

#### (1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收款项融资、应收票据和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除本节十四、关联方及关联交易/5、关联交易情况和详见本节十五、承诺及或有事项/1、重要承诺事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2024 年 6 月 30 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收票据	26,010,624.88	
应收账款	636,441,834.87	70,813,447.36

其他应收款	37,449,534.10	4,541,203.12
合计	699,901,993.85	75,354,650.48

## (2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	账面净值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	341,932,246.32	347,765,081.70	347,765,081.70	-	-	-
应付票据	26,853,000.00	26,853,000.00	26,853,000.00	-	-	-
应付账款	209,937,175.44	209,937,175.44	209,937,175.44	-	-	-
其他应付款	46,189,553.51	46,189,553.51	46,189,553.51	-	-	-
一年内到期的非流动负债	80,994,272.47	90,827,104.52	90,827,104.52	-	-	-
长期借款	33,248,199.28	39,186,203.29	-	20,922,606.38	3,400,639.68	14,862,957.23
租赁负债	165,058,444.10	175,986,569.84	-	62,171,146.80	58,658,126.15	55,157,296.89
合计	904,212,891.12	936,744,688.30	721,571,915.17	83,093,753.18	62,058,765.83	70,020,254.12

## (3) 市场风险

## 1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、兹罗提、韩元、港币、印尼盾、日元、澳门元、泰铢、英镑、雷亚尔、墨西哥比索、新加坡元、越南盾及孟加拉塔卡）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

①截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	美元	欧元	兹罗提	韩元	港币	印尼盾	日元	澳门元	泰铢	英镑	雷亚尔	墨西哥比索	新加坡元	越南盾	孟加拉塔卡	合计
<b>外币金融资产：</b>																
货币资金	493,463,943.71	7,774,442.68	226,257.46	7,622,997.90	88,002,913.48	1,234,594.81	266,952.99	372,644.17	9,066,494.10	1,671,338.74	450,902.11	123,922.49	183,389.82	5,157,775.37	2,998,028.53	618,616,598.36
应收账款	140,298,045.33	28,357,056.59	3,683,197.80	16,306,937.00	52,886,169.45	5,088,566.09	219,657.29		1,325,825.30	3,836,931.06	2,377,322.61			4,001,436.46		258,381,144.98
应收票据				901,565.61			548,599.86									1,450,165.47
其他应收款	4,394,213.69	2,180,058.66	50,293.93	663,278.36	6,373,105.71	514,582.15			878,634.99		403,870.59	15,476.46		13,138.90	172,130.33	15,658,783.77
小计	638,156,202.73	38,311,557.93	3,959,749.19	25,494,778.87	147,262,188.64	6,837,743.05	1,035,210.14	372,644.17	11,270,954.39	5,508,269.80	3,232,095.31	139,398.95	183,389.82	9,172,350.73	3,170,158.86	894,106,692.58
<b>外币金融负债：</b>																
短期借款		29,369,299.17		2,594,305.00	3,595,186.62											35,558,790.79
应付账款	26,712,647.03	971,560.10	6,246,108.15	752,301.35	9,668,762.48	733,336.82	12,821.24		4,454,934.24	1,209,864.51	242,805.88	4,860.36		1,656,296.13		52,666,298.29
其他应付款	1,623,440.00	5,640,895.60	2,917,755.87	444,603.06	1,634,601.14	479,895.40	18,256.06	61,578.29	1,272,131.45	136,466.19	429,027.67	48,529.78		59,399.12		14,766,579.63
一年内到期的非流动负债	8,426,726.11	20,983,701.96	2,693,661.87	5,188,610.00	1,164,624.59	634,358.48	-	-	3,920,256.78	144,875.91	80,393.73	-	-	391,683.57	159,776.88	43,788,669.88
长期借款		16,959,770.57	6,466,745.10	169,667.55		9,652,016.06										33,248,199.28
租赁负债	27,237,826.17	9,949,336.17			799,007.47				29,136,266.54	858,741.49	331,357.16			1,422,030.69	1,152,265.40	70,886,831.09
小计	64,000,639.31	83,874,563.57	18,324,270.99	9,149,486.96	16,862,182.30	11,499,606.76	31,077.30	61,578.29	38,783,589.01	2,349,948.10	1,083,584.44	53,390.14	-	3,529,409.51	1,312,042.28	250,915,368.96

## ②敏感性分析：

截至 2024 年 6 月 30 日止，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对美元、欧元、兹罗提、韩元、港币、印尼盾、日元、澳门元、泰铢、英镑、雷亚尔、墨西哥比索、新加坡元、越南盾、孟加拉塔卡升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约人民币 64,319,132.36 元（2023 年度约人民币 82,428,668.99 元）。

## 2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## ①本年度公司无利率互换安排。

②截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司长期带息债务主要为欧元计价的浮动利率合同、兹罗提计价的浮动利率合同和韩元计价的浮动利率合同，金额分别为人民币 16,959,770.57 元、6,466,745.10 元、169,667.55 元，详见详见本节七、合并财务报表项目注释/29、长期借款。

## ③敏感性分析：

截至 2024 年 6 月 30 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 117,980.92 元（2023 年度约 190,260.77 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其中：其他权益工具投资			125,701,462.88	125,701,462.88
应收款项融资			4,655,617.66	4,655,617.66
持续以公允价值计量的资产总额			130,357,080.54	130,357,080.54
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

(1) 应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，故公司采用票面金额确定其公允价值。

(2) 其他权益工具投资为本公司持有的非上市公司股权投资，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括收益法、资产基础法等，估值技术的输入值包括被投资单位近期新增投资者的融资价格、被投资单位的经营环境和经营情况、投资成本等。

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是史佩浩、王亦嘉夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节十、在其他主体中的权益/1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
欣巴科技	公司参股公司

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
欣巴科技	转弯输送机、零部件	163,340.00	5,000,000.00	否	499,397.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欣巴科技	轻型输送带及相关产品	1,048,756.13	262,116.13

## (2) 关联担保情况

关联担保情况说明

单位：元

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司、炜丰国际	百汇科技	短期借款*1	1,266,378.65	2024/4/18	2024/7/25	否
			1,039,775.25	2024/6/20	2024/10/18	否
			454,058.30	2024/4/18	2024/7/17	否
			834,974.42	2024/6/20	2024/9/17	否
永利崇明	本公司	短期借款*2	20,000,000.00	2024/3/22	2025/3/21	否
			10,000,000.00	2024/3/27	2025/3/26	否
永利崇明	本公司	短期借款*3	30,000,000.00	2024/3/13	2025/3/12	否
			20,000,000.00	2024/5/29	2025/5/28	否
永利崇明	本公司	短期借款*4	20,000,000.00	2024/3/26	2025/3/25	否
永利崇明	本公司	短期借款*5	30,000,000.00	2024/3/12	2025/3/12	否
			20,000,000.00	2024/5/31	2025/5/31	否
			20,000,000.00	2024/6/25	2025/6/25	否
本公司	尤利璞	短期借款*6	2,000,000.00	2024/3/12	2025/3/11	否
本公司	尤利璞	短期借款*7	1,500,000.00	2023/6/30	2024/7/1	否
			500,000.00	2023/9/7	2024/9/6	否
			1,000,000.00	2023/12/27	2024/12/26	否
永利崇明	本公司	应付票据*8	106,871,000.00	2023/12/15	2024/11/26	否
永利崇明	本公司	应付票据*9	38,076,000.00	2024/2/2	2025/2/1	否
永利欧洲、永利研发、永利荷兰、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt	永利欧洲	短期借款	4,525,300.75	*10		否
	永利研发	短期借款	4,199,485.11			否
	永利荷兰 Wormer	短期借款	3,162,102.73			否
	永利荷兰 Echt	短期借款	16,803,421.78			否
永利荷兰、永利欧洲、永利研发、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt	永利欧洲	短期借款	22,020.72	*11		否
	永利荷兰 Echt	短期借款	220,188.52			否
	永利荷兰	短期借款	387,455.92			否
	永利资产	长期借款*12	241,941.16	2020/6/18	2025/10/1	否
	永利资产	一年内到期的长期借款*12	967,764.65	2020/6/18	2025/10/1	否
	永利资产	长期借款*12	16,717,829.41	2020/6/18	2026/1/1	否
	永利资产	一年内到期的长期借款*12	1,072,638.00	2020/6/18	2026/1/1	否



担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	永利资产	长期借款*12	-	2021/9/30	2025/1/1	否
	永利资产	一年内到期的长期借款*12	16,089,570.00	2021/9/30	2025/1/1	否

\*1: 公司下属百汇科技向三菱日联银行香港分行借入短期借款港币 2,526,793.50 元（折合人民币 2,306,153.90 元），由本公司及炜丰国际为上述借款提供担保。向香港上海汇丰银行有限公司借入短期借款港币 1,412,360.00 元（折合人民币 1,289,032.72 元），由本公司及炜丰国际为上述借款提供担保。以上借款合计港币 3,939,153.50 元（折合人民币 3,595,186.62 元）。

\*2: 本公司于 2024 年 2 月 2 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公授信字第 02062024100004 的《综合授信合同》，授信额度为人民币 15,000.00 万元，授信额度期限自 2024 年 2 月 2 日至 2025 年 2 月 1 日止，公司下属永利崇明为本合同提供最高额保证担保，依据为 2024 年 2 月 2 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公高保字第 02062024100005 号《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 15,000.00 万元。公司于 2024 年 3 月 22 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公流贷字第 ZX24030000650457 号的《流动资金贷款借款合同》，公司于 2024 年 3 月 27 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公流贷字第 ZX24030000657070 号的《流动资金贷款借款合同》。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司该授信额度项下短期借款余额为人民币 3,000.00 万元。

\*3: 本公司于 2024 年 3 月 12 日与中国建设银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行签订了编号为 93812302024014 的《人民币流动资金贷款合同》，于 2024 年 5 月 29 日与中国建设银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行签订了编号为 93812302024051 的《人民币流动资金贷款合同》。公司下属永利崇明为上述贷款合同提供担保，依据为 2023 年 6 月 28 日与中国建设银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行签订编号为 93812302023065 的《本金最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 12,000.00 万元，所担保的主债务期限为 2023 年 6 月 28 日至 2025 年 12 月 31 日。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司该保证合同项下短期借款余额为人民币 5,000.00 万元。

\*4: 本公司于 2024 年 3 月 15 日与中国银行股份有限公司上海长三角一体化示范区分行签订编号为 2023 年授字 147 号《授信额度协议》，授信额度为人民币 8,000.00 万元，授信额度期限自 2024 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 30 日止，公司下属永利崇明为本合同提供最高额保证担保，依据为 2024 年 3 月 15 日与中国银行股份有限公司上海长三角一体化示范区分行签订编号为 2023 年保字 147 号《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 6,400.00 万元。公司于 2024 年 3 月 15 日与中国银行股份有限公司上海长三角一体化示范区分行签订编号为 2024 年借字 147（01）号的《流动资金借款合同》。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司该授信额度项下短期借款余额为人民币 2,000.00 万元。

\*5: 本公司、公司下属尤利璞作为授信申请共享人，于 2024 年 3 月 1 日与招商银行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY2024005669 《授信协议》，综合授信额度为人民币 10,000.00 万元，授信额度期限自 2024 年 3 月 8 日至 2025 年 3 月 7 日止。公司下属尤利璞为本合同提供最高额保证担保，并与招商银

行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY2024005669 的《最高额不可撤销担保书》，最高债权限额为人民币 10,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，该授信额度项下短期借款余额为人民币 7,000.00 万元。

\*6: 本公司、公司下属尤利璞作为授信申请共享人，于 2024 年 3 月 1 日与招商银行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY2024005669 《授信协议》，综合授信额度为人民币 10,000.00 万元，授信额度期限自 2024 年 3 月 8 日至 2025 年 3 月 7 日止。由本公司提供最高额保证担保，并与招商银行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY2024005669 的《最高额不可撤销担保书》，最高债权限额为人民币 1,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，该授信额度项下短期借款余额为人民币 200.00 万元。

\*7: 公司下属尤利璞于 2023 年 2 月 13 日与兴业银行股份有限公司上海青浦支行签订编号为 QPSX20230201 的《额度授信合同》，获得兴业银行股份有限公司上海青浦支行金额为人民币 500.00 万元的综合授信额度，授信额度期限自 2023 年 2 月 13 日至 2024 年 1 月 17 日止，由本公司提供担保（包含授信期限内发生但尚未履行届满的债务），并与兴业银行股份有限公司上海青浦支行签订编号为 QPBZ20230201 的《最高额保证合同》，最高额债权为人民币 500.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，该授信额度项下短期借款余额为人民币 300.00 万元。

\*8: 本公司于 2023 年 12 月 15 日与兴业银行股份有限公司上海青浦支行签订编号为 QPSX20231215 的《额度授信合同》，取得金额为人民币 30,000.00 万元的综合授信额度，授信额度期限自 2023 年 12 月 15 日至 2024 年 11 月 26 日止，公司下属永利崇明为本合同提供担保，并与兴业银行股份有限公司上海青浦支行签订编号为 QPBZ20231215 的《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 30,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司该授信额度项下应付票据余额为人民币 106,871,000.00 元（其中合并范围内关联方抵消的票据金额为人民币 86,724,000.00 元）。

\*9: 本公司于 2024 年 2 月 2 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公授信字第 02062024100004 的《综合授信合同》，授信额度为人民币 15,000.00 万元，授信额度期限自 2024 年 2 月 2 日至 2025 年 2 月 1 日止，公司下属永利崇明为本合同提供最高额保证担保，依据为 2024 年 2 月 2 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公高保字第 02062024100005 号《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 15,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司该授信额度项下应付票据余额为人民币 38,076,000.00 元（其中合并范围内关联方抵消的票据金额为人民币 31,370,000.00 元）。

\*10: 公司下属永利欧洲、永利研发、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同于 2022 年 4 月 19 日与 ABN AMRO Bank N.V. 下属 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 签署无限期 Financing Agreement，根据约定，该 4 家子公司累计可从 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 获取最高融资额度为欧元 500.00 万元的应收款项融资；永利欧洲和永利研发累计可从 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 获取最高融资额度为欧元 200.00 万元的存货融资，起始日期为每一笔融资款实际透支日。截至 2024 年 6 月 30 日止，永利欧洲通过账号为 56.80.30.125 的银行账户获得应收款项融资欧元 590,639.25 元（折合人民币 4,525,300.75 元）；永利研发通过账号为 56.80.41.801 的银行账户获得应收款项融资欧元 548,114.01 元（折合人民币 4,199,485.11 元）；永利荷兰 Wormer 通过账号为 47.43.27.388 的银行账户获得应收款项融资欧元 412,715.55 元（折合人民币 3,162,102.73 元）；永利荷兰 Echt 通过账号为 81.67.49.094 的银行账户获得应

收款项融资欧元 2,193,171.46 元（折合人民币 16,803,421.78 元）；截至 2024 年 6 月 30 日止，4 家子公司累计获得应收款项融资欧元 3,744,640.27 元（折合人民币 28,690,310.37 元）。截至 2024 年 6 月 30 日止，2 家子公司尚未使用存货融资额度。

\*11：公司下属永利荷兰、永利研发、永利欧洲、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同于 2021 年 9 月 30 日与 ABN AMRO Bank N.V.在 2020 年 6 月 18 日签署的 CREDIT AGREEMENT 基础上签署补充协议，根据补充协议约定，该 6 家子公司累计可从 ABN 银行获取综合授信额度为欧元 25.00 万元的信用额度用于生产经营，起始日期为每一笔信用额实际使用日。ABN 银行允许经授信的银行账户以余额净额适用综合授信额度，抵消限额为综合授信额度的 1.5 倍欧元 37.50 万元。已透支银行账户余额和未透支银行账户余额净额小于综合授信额度欧元 25.00 万元时，经授信银行账户最高可透支欧元 37.50 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，永利欧洲通过账号为 88.10.773.48 的银行账户透支欧元 2,874.13 元（折合人民币 22,020.72 元），永利研发通过账号为 88.10.773.72 的银行账户透支欧元 0.00 元（折合人民币 0.00 元），永利荷兰 Echt 通过账号为 88.10.77.437 的银行账户透支欧元 28,738.86 元（折合人民币 220,188.52 元），永利荷兰通过账号为 56.80.256.79 的银行账户透支欧元 50,570.49 元（折合人民币 387,455.92 元），共计透支欧元 82,183.48 元（折合人民币 629,665.16 元），未超过综合授信额度。

\*12：公司下属永利荷兰、永利研发、永利欧洲、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同于 2021 年 9 月 30 日与 ABN AMRO Bank N.V.在 2020 年 6 月 18 日签署的 CREDIT AGREEMENT 基础上签署补充协议。根据 2020 年 6 月 18 日签署的 CREDIT AGREEMENT 约定，永利资产可从 ABN 银行获得额度为欧元 60.00 万元的 5 年期长期借款，首次还款期为 2021 年 1 月 1 日，第 1 个季度归还欧元 31,596.00 元，后 18 个季度，每季度归还欧元 31,578.00 元。截至 2024 年 6 月 30 日止，永利资产该合同项下借款余额为欧元 157,890.00 元（其中：一年内到期的长期借款欧元 126,312.00 元，折合人民币 967,764.65 元；长期借款欧元 31,578.00 元，折合人民币 241,941.16 元）。根据 2020 年 6 月 18 日签署的 CREDIT AGREEMENT 约定，永利资产可从 ABN 银行获得额度为欧元 277.70 万元的 5 年期长期借款，首次还款期为 2021 年 2 月 1 日，前 19 个季度，每季度归还欧元 3.50 万元，剩余欧元 211.20 万元于 2026 年 1 月 1 日归还。截至 2024 年 6 月 30 日止，永利资产该合同项下借款余额为欧元 2,322,000.00 元（其中：一年内到期的长期借款欧元 140,000.00 元，折合人民币 1,072,638.00 元；长期借款欧元 2,182,000.00 元，折合人民币 16,717,829.41 元）。根据补充协议约定，永利资产可从 ABN 银行获得额度为欧元 300.00 万元的 3 年期长期借款，首次还款期为 2022 年 4 月 1 日，前 11 个季度，每季度归还欧元 10.00 万元，剩余欧元 190.00 万元于 2025 年 1 月 1 日归还。截至 2024 年 6 月 30 日止，永利资产该合同项下借款余额为欧元 2,100,000.00 元（其中：一年内到期的长期借款欧元 2,100,000.00 元，折合人民币 16,089,570.00 元；长期借款欧元 0.00 元，折合人民币 0.00 元）。

### （3）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欣巴科技	购买办公用房	34,830,000.00	0.00

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,454,095.20	2,555,056.01

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	欣巴科技	1,141,370.13	57,068.51	1,243,099.63	62,154.98

##### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	欣巴科技	552,692.00	706,013.00
其他应付款	欣巴科技	12,190,500.00	

### 十五、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 抵押资产情况

1) 公司下属永利韩国以账面原值为韩元 2,288,449,800.00 元（折合人民币 11,873,873.51 元），净值为韩元 1,980,616,374.00 元（折合人民币 10,276,645.92 元）的厂房及土地作为抵押物，向韩国中小企业银行取得一年内到期的非流动负债韩元 1,000,000,000.00 元（折合人民币 5,188,610.00 元）。

2) 公司下属永利荷兰、永利研发、永利欧洲、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同以账面原值为欧元 11,918,433.43 元（折合人民币 91,315,461.41 元），净值为欧元 10,038,713.38 元（折合人民币 76,913,610.30 元）的土地及房屋、以账面原值为欧元 5,750,443.56 元（折合人民币 44,058,173.42 元），净值为欧元 2,271,382.17 元（折合人民币 17,402,648.77 元）的机器设备、以及账面所有存货和应收账款作为抵押物，向 ABN 银行取得短期借款共计欧元 82,183.48 元（折合人民币 629,665.16 元），长期借款共计欧元 2,213,578.00 元（折合人民币 16,959,770.57 元）及一年内到期的非流动负债共计欧元 2,366,312.00 元（折合人民币 18,129,972.65 元）。同时上述主体分别承担连带担保责任。

3) 公司下属永利欧洲、永利研发、永利荷兰、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同以共同以账面所有存货、应收账款和票据作为抵押物，向 ABN AMRO Bank N.V. 下属 ABN AMRO Asset Based Finance

N.V.取得短期借款共计欧元 3,744,640.27 元（折合人民币 28,690,310.37 元）。同时上述主体分别承担连带担保责任。

4) 公司下属永利波兰以账面原值为兹罗提 6,977,095.79 元（折合人民币 12,341,633.69 元），净值为兹罗提 6,529,349.58 元（折合人民币 11,549,625.11 元）的房屋及建筑物作为抵押物，向 Consortium of Bank S.A.和 SGB Bank S.A.取得长期借款兹罗提 3,655,845.00 元（折合人民币 6,466,745.10 元）及一年内到期的非流动负债兹罗提 1,522,807.85 元（折合人民币 2,693,661.87 元）。

5) 公司下属永利印尼以账面原值为印尼盾 45,252,716,015.00 元（折合人民币 20,092,205.91 元），净值为印尼盾 43,923,068,989.62 元（折合人民币 19,501,842.63 元）的土地和房屋作为抵押物，向 PT.Maybank Indonesia 取得长期借款印尼盾 21,738,774,907.59 元（折合人民币 9,652,016.06 元）及一年内到期的非流动负债印尼盾 1,428,735,322.05 元（折合人民币 634,358.48 元）。

## (2) 截至 2024 年 6 月 30 日止已开立银行承兑汇票担保情况

开票银行	票据开立金额	承兑保证金及定期存单、票据质押	其他担保或备注
兴业银行股份有限公司上海青浦支行	106,871,000.00		保证担保*1
中国民生银行股份有限公司上海分行	38,076,000.00		保证担保*2
合计	144,947,000.00		

\*1: 本公司于 2023 年 12 月 15 日与兴业银行股份有限公司上海青浦支行签订编号为 QPSX20231215 的《额度授信合同》，取得金额为人民币 30,000.00 万元的综合授信额度，授信额度期限自 2023 年 12 月 15 日至 2024 年 11 月 26 日止，公司下属永利崇明为本合同提供担保，并与兴业银行股份有限公司上海青浦支行签订编号为 QPBZ20231215 的《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 30,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司该授信额度项下应付票据余额为人民币 106,871,000.00 元（其中合并范围内关联方抵消的票据金额为人民币 86,724,000.00 元）。

\*2: 本公司于 2024 年 2 月 2 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公授信字第 02062024100004 的《综合授信合同》，授信额度为人民币 15,000.00 万元，授信额度期限自 2024 年 2 月 2 日至 2025 年 2 月 1 日止，公司下属永利崇明为本合同提供最高额保证担保，依据为 2024 年 2 月 2 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公高保字第 02062024100005 号《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 15,000.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司该授信额度项下应付票据余额为人民币 38,076,000.00 元（其中合并范围内关联方抵消的票据金额为人民币 31,370,000.00 元）。

除存在上述承诺事项外，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：不适用。

2、利润分配情况：不适用。

3、销售退回：不适用。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 7 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易的方式累计回购股份的数量为 2,392,600 股，占公司目前总股本（未扣除公司回购专用证券账户中的股份）的比例为 0.29%；回购的最高成交价为人民币 3.93 元/股，最低成交价为人民币 2.99 元/股，成交的总金额为人民币 7,773,264.22 元（含交易费用）。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正：不适用。

2、债务重组：不适用。

3、资产置换：不适用。

4、年金计划：不适用。

5、终止经营：不适用。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	轻型输送带	精密模塑	不归属于各分部的未分配项目	分部间抵销	合计
1、分部利润					
(1) 营业收入	506,027,322.34	469,381,146.00		-136,321.50	975,272,146.84
其中：对外交易收入	506,027,322.34	469,244,824.50			975,272,146.84
分部间交易收入		136,321.50		-136,321.50	
(2) 营业成本与费用	483,939,907.06	393,574,795.60		-136,321.50	877,378,381.16
其中：利息收入	-764,676.93	-18,219,411.19		3,173,311.18	-15,810,776.94
利息费用	9,108,437.06	4,218,005.43		-3,173,311.18	10,153,131.31
现金折扣	-1,218.84	-2.34			-1,221.18
(3) 公允价值变动损益					
(4) 投资收益	4,373,925.84	5,192,733.61			9,566,659.45
(5) 资产处置收益	711,710.09	826,637.40			1,538,347.49
(6) 其他收益	5,445,675.75	2,053,206.91			7,498,882.66
(7) 信用减值损失	2,629,016.95	-33,014.47			2,596,002.48
(8) 资产减值损失	-3,219,368.25	441,321.21			-2,778,047.04
(9) 营业利润	32,028,375.66	84,287,235.06			116,315,610.72
(10) 营业外收入	61,163.41	21,915.24			83,078.65
(11) 营业外支出	425,893.51	63,160.64			489,054.15
(12) 利润总额	31,663,645.56	84,245,989.66			115,909,635.22
(13) 所得税费用	3,882,448.75	10,865,424.26			14,747,873.01
(14) 净利润/分部利润	27,781,196.81	73,380,565.40			101,161,762.21
2、分部资产与负债					
(1) 资产总额	2,123,756,223.53	2,224,712,495.76	119,457,984.83	-253,363,709.85	4,214,562,994.27
其中：其他权益投资	124,505,328.12	1,196,134.76			125,701,462.88
商誉	39,304,513.84	985,515.07	119,457,984.83		159,748,013.74
递延所得税资产	7,447,591.72	3,267,013.38			10,714,605.10
其他资产	1,952,498,789.85	2,219,263,832.55		-253,363,709.85	3,918,398,912.55
(2) 负债总额	909,803,824.34	442,334,444.47		-253,363,709.85	1,098,774,558.96
其中：递延所得税负债	35,162,735.77	4,773,986.99			39,936,722.76

其他负债	874,641,088.57	437,560,457.48		-253,363,709.85	1,058,837,836.20
3、分部补充信息：					
(1) 折旧和摊销费用	25,957,850.10	24,270,543.26			50,228,393.36
(2) 资产减值损失	-3,219,368.25	441,321.21			-2,778,047.04
(3) 信用减值损失	2,629,016.95	-33,014.47			2,596,002.48
(4) 非流动资产总额	1,202,767,492.16	688,682,452.68	119,457,984.83		2,010,907,929.67
(5) 资本性支出	55,703,312.45	82,328,920.39			138,032,232.84
其中：固定资产支出	41,117,002.57	28,672,020.99			69,789,023.56
在建工程支出	11,467,486.24	49,927,787.11			61,395,273.35
无形资产支出	73,171.57	368,856.82			442,028.39
开发支出		5,000.00			5,000.00
长期待摊费用支出	3,045,652.07	3,355,255.47			6,400,907.54

### (3) 其他说明

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日止，其他货币资金余额中保函保证金人民币 600,000.00 元、其他保证金人民币 1,182,101.15 元、未到期应收利息 65,857.13 元，股票回购账户存款人民币 1,228,546.47 元，在编制现金流量表时未列入现金期末余额中。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日止，其他货币资金余额中保函保证金人民币 400,000.56 元、其他保证金人民币 600,500.64 元，股票回购账户存款人民币 1,705,885.23 元在编制现金流量表时未列入现金年末余额中。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	324,919,171.77	296,505,501.90
1 至 2 年	7,062,932.51	5,809,646.68
2 至 3 年	548,934.27	768,210.72
3 年以上	14,144,706.19	13,881,370.11
3 至 4 年	486,473.77	423,305.07
4 至 5 年	287,539.27	264,087.35
5 年以上	13,370,693.15	13,193,977.69
合计	346,675,744.74	316,964,729.41



## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	346,675,744.74	100.00%	22,524,850.22	6.50%	324,150,894.52	316,964,729.41	100.00%	21,155,618.04	6.67%	295,809,111.37
其中：										
关联方组合	198,120,296.52	57.15%		0.00%	198,120,296.52	175,985,302.95	55.52%		0.00%	175,985,302.95
销售客户组合	148,555,448.22	42.85%	22,524,850.22	15.16%	126,030,598.00	140,979,426.46	44.48%	21,155,618.04	15.01%	119,823,808.42
合计	346,675,744.74	100.00%	22,524,850.22	6.50%	324,150,894.52	316,964,729.41	100.00%	21,155,618.04	6.67%	295,809,111.37

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
昆山恺博	1,778,220.51		
尤利璞	2,343,380.69		
永利黄浦	114,161,297.76		
永瑟科技	75,404,184.44		
永利黄浦广东分公司	2,755,213.54		
海安加富	23,192.12		
永利安徽	1,654,807.46		
合计	198,120,296.52		

确定该组合依据的说明：

集团合并范围内公司往来款。

按组合计提坏账准备类别名称：销售客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	126,798,875.25	6,339,943.76	5.00%
1 至 2 年	7,062,932.51	1,765,733.13	25.00%
2 至 3 年	548,934.27	274,467.14	50.00%
3 至 4 年	486,473.77	486,473.77	100.00%
4 至 5 年	287,539.27	287,539.27	100.00%
5 年以上	13,370,693.15	13,370,693.15	100.00%
合计	346,675,744.74	22,524,850.22	

确定该组合依据的说明：

参考应收款项的销售客户进行信用风险组合分类。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,155,618.04	1,369,232.18				22,524,850.22
合计	21,155,618.04	1,369,232.18				22,524,850.22

**(4) 本期实际核销的应收账款情况：不适用。****(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	114,161,297.76		114,161,297.76	32.93%	
第二名	75,404,184.44		75,404,184.44	21.75%	
第三名	11,262,562.40		11,262,562.40	3.25%	783,091.26
第四名	7,814,166.01		7,814,166.01	2.25%	390,708.30
第五名	6,082,810.75		6,082,810.75	1.75%	304,140.54
合计	214,725,021.36		214,725,021.36	61.93%	1,477,940.10

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		60,000,000.00
其他应收款	654,428.09	106,651,445.50*
合计	654,428.09	166,651,445.50

注：\* 表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**(1) 应收利息：不适用。****(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
永利崇明		40,000,000.00
永瑟科技		10,000,000.00
上海工产		10,000,000.00
合计		60,000,000.00

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,220,653.12	1,271,653.12
备用金及员工借款	481,553.60	1,056,165.40
其他	1,842,291.46	112,680,173.97
合计	3,544,498.18	115,007,992.49

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	613,035.09	112,034,329.40
1 至 2 年	24,400.00	45,000.00
2 至 3 年	56,646.00	261,646.00
3 年以上	2,850,417.09	2,667,017.09
3 至 4 年	210,000.00	115,353.20
4 至 5 年	95,353.20	11,946.60
5 年以上	2,545,063.89	2,539,717.29
合计	3,544,498.18	115,007,992.49

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,815,409.97	51.22%	1,815,409.97	100.00%		1,815,409.97	1.58%	1,815,409.97	100.00%	
按组合计提坏账准备	1,729,088.21	48.78%	1,074,660.12	62.15%	654,428.09	113,192,582.52	98.42%	6,541,137.02	5.78%	106,651,445.50
其中：										
其他款项组合	508,435.09	14.34%		0.00%	508,435.09	1,085,191.38	0.94%	0.00	0.00%	1,085,191.38
非销售客户组合	1,220,653.12	34.44%	1,074,660.12	88.04%	145,993.00	112,107,391.14	97.48%	6,541,137.02	5.83%	105,566,254.12
合计	3,544,498.18	100.00%	2,890,070.09	81.54%	654,428.09	115,007,992.49	100.00%	8,356,546.99	7.27%	106,651,445.50

按单项计提坏账准备类别名称：阪东（上海）管理有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阪东（上海）管理有限公司	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	100.00%	结算方式待确认

合计	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97		
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：其他款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金及员工借款	481,553.60		0.00%
其他款项	26,881.49		0.00%
合计	508,435.09		

确定该组合依据的说明：

根据特定对象和特定性质，认定为较低信用风险，包括：应收出口退税款、职工备用金、无风险保证金及押金。

按组合计提坏账准备类别名称：非销售客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	104,600.00	5,230.00	5.00%
1 至 2 年	24,400.00	6,100.00	25.00%
2 至 3 年	56,646.00	28,323.00	50.00%
3 至 4 年	210,000.00	210,000.00	100.00%
4 至 5 年	95,353.20	95,353.20	100.00%
5 年以上	729,653.92	729,653.92	100.00%
合计	1,220,653.12	1,074,660.12	

确定该组合依据的说明：

参考应收款项的非销售客户进行信用风险组合分类。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	6,541,137.02		1,815,409.97	8,356,546.99
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-5,466,476.90			-5,466,476.90
2024 年 6 月 30 日余额	1,074,660.12		1,815,409.97	2,890,070.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

按单项计提预期信用损失的其他应收款	1,815,409.97				1,815,409.97
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,541,137.02	-5,466,476.90			1,074,660.12
合计	8,356,546.99	-5,466,476.90			2,890,070.09

5) 本期实际核销的其他应收款情况：不适用。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他款项	1,815,409.97	5年以上	51.22%	1,815,409.97
第二名	保证金及押金	652,707.32	5年以上	18.41%	652,707.32
第三名	备用金	270,000.00	1年以内	7.62%	
第四名	保证金及押金	200,000.00	3-4年	5.64%	200,000.00
第五名	保证金及押金	95,353.20	4至5年	2.69%	95,353.20
合计		3,033,470.49		85.58%	2,763,470.49

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：不适用。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,724,536,634.59		1,724,536,634.59	1,643,784,250.87		1,643,784,250.87
合计	1,724,536,634.59		1,724,536,634.59	1,643,784,250.87		1,643,784,250.87

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
永利崇明	82,699,988.36					82,699,988.36		
永利黄浦	8,726,301.22					8,726,301.22		
永利国际	37,795,660.00					37,795,660.00		
永利韩国	754,764.00					754,764.00		
永晶投资	1,280,000,000.00					1,280,000,000.00		
链克科技	2,100,000.00					2,100,000.00		
永瑟科技	2,000,000.00					2,000,000.00		
南通加富	10,000,000.00					10,000,000.00		
上海工产	69,000,000.00		78,496,828.23			147,496,828.23		
永利辽宁	8,807,537.29					8,807,537.29		
旻寻科技	300,000.00			300,000.00				
尤利璞	4,600,000.00		2,555,555.49			7,155,555.49		
永利恺博	12,000,000.00					12,000,000.00		
永利安徽	50,000,000.00					50,000,000.00		
带云盟	20,000,000.00					20,000,000.00		

永利广东	35,000,000.00					35,000,000.00	
永利成都	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	1,643,784,250.87		81,052,383.72	300,000.00		1,724,536,634.59	

(2) 对联营、合营企业投资：不适用。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,714,280.58	275,755,498.41	275,466,871.51	244,666,744.17
合计	327,714,280.58	275,755,498.41	275,466,871.51	244,666,744.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	轻型输送带		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	327,714,280.58	275,755,498.41	327,714,280.58	275,755,498.41
其中：				
轻型输送带	327,714,280.58	275,755,498.41	327,714,280.58	275,755,498.41
按经营地区分类	327,714,280.58	275,755,498.41	327,714,280.58	275,755,498.41
其中：				
中国大陆	327,714,280.58	275,755,498.41	327,714,280.58	275,755,498.41
其他地区				
按商品转让的时间分类	327,714,280.58	275,755,498.41	327,714,280.58	275,755,498.41
其中：				
在某一时点转让	327,714,280.58	275,755,498.41	327,714,280.58	275,755,498.41
合计	327,714,280.58	275,755,498.41	327,714,280.58	275,755,498.41

与履约义务相关的信息：

本公司业务属于某一时点履行的履约义务，主要在商品已经发出并取得客户的确认或取得报关单时，本公司确认收入实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 37,825,635.81 元。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	600,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-79,307.04	
其他	-19,600.00	
大额存单利息收入	3,600,140.25	3,288,418.02
合计	4,101,233.21	3,288,418.02

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,379,046.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,800,359.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	453,018.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-246,674.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,685.46	
减：所得税影响额	438,527.56	
少数股东权益影响额（税后）	-32,923.87	
合计	3,072,831.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目系公司收到的个税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.1204	0.1204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.1167	0.1167

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

适用 不适用

上海永利带业股份有限公司

法定代表人: \_\_\_\_\_

史佩浩

2024年8月29日