

公司代码：603580

公司简称：艾艾精工

艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司 2024 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人涂国圣、主管会计工作负责人林丽丹及会计机构负责人（会计主管人员）林丽丹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2024年12月31日公司总股本13067.32万股为基数，向全体股东按每10股派现金红利0.82元（含税），合计派发现金红利1071.52万元，剩余未分配利润结转下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”的“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	27
第五节	环境与社会责任的	38
第六节	重要事项	40
第七节	股份变动及股东情况	46
第八节	优先股相关情况	50
第九节	债券相关情况	50
第十节	财务报告	50

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有董事长签名的 2024 年年度报告文本

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、股份公司、艾艾精工	指	艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司
巨城咨询	指	巨城企业管理咨询（上海）有限公司
圣美咨询	指	圣美企业管理咨询（上海）有限公司
圣筑咨询	指	圣筑企业管理咨询（上海）有限公司
永磐咨询	指	永磐企业管理咨询（上海）有限公司
苏州意诺	指	苏州意诺工业皮带有限公司
上海意诺	指	意诺国际贸易（上海）有限公司
香港意诺	指	中文名称为意诺工业皮带有限公司，英文名称为 INO CONVEYOR BELTING CO., LIMITED
苏州博德	指	苏州博德工控设备制造有限公司
安徽艾艾	指	安徽艾艾精密工业输送系统有限公司
西安艾艾	指	西安艾艾精工输送系统有限公司
西安德高	指	西安德高印染自动化工程有限公司
德国 Bode	指	Bode Belting GmbH
德国 ARCK	指	ARCK Beteiligungen GmbH
德国 INO	指	INO Prozesstechnik GmbH
香港 INO	指	INO INDUSTRIAL BELTING CO., LIMITED
永利股份	指	上海永利带业股份有限公司
公司律师	指	上海铭森律师事务所
公司会计师、容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
章程、公司章程	指	《艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
骨架材料/骨架织物/织物芯	指	轻型输送带产品的中间层，一般为棉、尼龙、涤纶、芳纶及其混纺材料等工业织物，是输送带的骨架，起到支撑输送带的作用
轻型输送带	指	以棉、尼龙、涤纶、芳纶及其混纺材料等工业织物作为骨架材料，以 PVC、TPU、PE、TPEE 等高分子改性材料为覆盖层的轻型输送带，又被称为改性塑料轻型输送带、改性高分子材料轻型输送带等
环境友好材料	指	可降解材料，在光、水或其他条件的作用下，会产生分子量下降、物理性能降低等现象，并逐渐被环境分解的材料
环保精密带	指	环境友好型高分子材料精密工业用带的简称，指公司生产使用 TPU、PE、TPEE 等在自然界会自然分解材质生产的输送带及同步齿型带
普通轻型带	指	普通高分子材料轻型工业用带的简称，指使用 PVC 为覆盖层的平面输送带

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司
公司的中文简称	艾艾精工
公司的外文名称	AA Industrial Belting (Shanghai) Co., Ltd
公司的外文名称缩写	AA Belt
公司的法定代表人	涂国圣

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	苏仰中
联系地址	上海市杨浦区翔殷路 580 号
电话	021-65305237
传真	021-65480430
电子信箱	zhengquanbu@aabelt.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市静安区万荣路 700 号 7 幢 A240 室
公司办公地址	上海市杨浦区翔殷路 580 号
公司办公地址的邮政编码	200433
公司网址	http://www.aabelt.com.cn/
电子信箱	zhengquanbu@aabelt.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	艾艾精工	603580	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26
	签字会计师姓名	王书阁、赵卓然、陈思荣

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
营业收入	167,532,546.07	154,618,920.43	8.35	176,517,929.99
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	165,882,917.06	153,856,876.39	7.82	176,517,929.99
归属于上市公司股东的净利润	-8,846,090.64	2,336,305.14	-478.64	-2,802,152.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,988,308.94	1,661,788.64	-340.00	-3,935,984.64
经营活动产生的现金流量净额	28,688,978.13	30,244,486.73	-5.14	32,749,741.46
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	419,723,129.40	438,924,715.44	-4.37	437,130,028.95
总资产	508,148,789.98	528,372,737.29	-3.83	529,933,022.93

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	-0.0677	0.0179	-478.21	-0.0214
稀释每股收益（元 / 股）	-0.0677	0.0179	-478.21	-0.0214
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0305	0.0127	-340.16	-0.0301
加权平均净资产收益率（%）	-2.05	0.53	-2.58	-0.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.92	0.38	-1.30	-0.87

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

（一）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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	36,596,637.78	50,303,903.28	42,021,992.18	38,610,012.83
归属于上市公司股东的净利润	1,232,476.88	2,105,485.99	2,501,469.80	-14,685,523.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	681,576.88	1,851,340.99	1,805,038.61	-8,326,265.42
经营活动产生的现金流量净额	11,235,313.54	657,739.53	3,616,039.80	13,179,885.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注(如适用)	2023 年金额	2022 年金额
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	1,122,387.92		356,312.15	20,120.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,100,992.03		569,496.86	1,132,940.29
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	-8,500,000.00			
已核销的应收款项本期收回的影响	48,688.08		2,701.17	138,873.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,379.50		-123,908.19	39,519.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-555,713.38		130,085.49	197,621.72
少数股东权益影响额（税后）	1,183.61			

合计	-4,857,781.70	674,516.50	1,133,831.95
----	---------------	------------	--------------

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
递延收益摊销	308,847.71	符合国家政策规定，持续发生
代扣代缴手续费返还	12,047.91	符合国家政策规定，持续发生
增值税加计扣除	711,209.36	符合国家政策规定，持续发生

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资		5,870,987.30	5,870,987.30	
其他非流动金融资产		35,793,140.59	35,793,140.59	-8,500,000.00
合计		41,664,127.89	41,664,127.89	-8,500,000.00

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、公司主要业务

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为橡胶和塑料制品业（分类代码为C29），细分行业为输送带行业。公司是专业从事轻型输送带的研发、生产及销售。轻型输送带作为自动化生产和输送设备的关键部件，广泛应用于铝型材加工、纺织、印染、食品加工、物流运输、农产品加工、娱乐健身、木材加工、电子制造、印刷包装等行业和领域。

2、公司主要经营模式

公司采用直销和中间商并重的销售模式。轻型输送带的下游行业众多，不同行业的设备使用环境、使用要求、输送结构差异较大，对输送带的性能和后加工整理两方面的要求较高，必须由专业厂商直接完成或者由其生产出符合用户性能要求的输送带卷料后再由专业的中间商进行后加工整理。

直销模式下，输送带生产商自行完成卷料生产和后加工整理（如剪裁、接头、维修服务等）两道工序，向最终客户提供成品，或向机械厂提供成品以供其将输送带安装在整套机器上销售给机器购买商；中间商销售模式下，输送带生产商一般只完成卷料生产的工序，向中间商提供半成品，而后加工整理工序则由中间商完成。

中间商销售模式下，公司全部采用买断式销售，即公司的输送带产品在销售给中间商后不承担其无法实现对下游用户销售的风险。

从销售模式来看，行业内的企业会根据自身的研发技术水平、品牌形象和市场地位来决定以直接销售给最终客户为主或者以通过中间商销售为主的模式。公司的技术研发能力较强，在国内

的品牌形象良好，因而在国内销售时采用直销为主、中间商为辅的模式，直接服务最终客户，获得了较好的品牌形象；在海外市场中，公司的品牌、市场地位、营销网络及配套服务覆盖范围与国际知名企业相比仍有一定差距，且公司仍处于海外市场拓展期，因而在海外市场采用中间商销售模式，借助当地中间商的力量开拓业务、提升市场份额，降低海外客户服务成本。公司境内中间商销售模式下，公司销售输送带卷料给中间商、销售给最终用户指定的中间商、以及销售一些加工整理后的输送带给同行输送带客户。

公司采用的采购模式，与其他行业相同，没有明显区别。

公司采用的生产模式，会依照生产产品种类及客户需求，采取备货式生产及订单式生产同时兼有的方式。

二、报告期内公司所处行业情况

全球轻型输送带的市场主要位于欧洲、北美和亚洲，生产商也多集中于欧、美、日等发达国家和地区，其中全球规模较大的三家生产商是 Ammega、Habasit 和 Forbo-Siegling，在全球轻型输送带的市场份额占比达 30% 左右。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，由于发达国家人力成本高昂，为降低产品成本，上述跨国公司逐步将劳动相对密集的后加工工序转移到劳动力成本相对较低的中东欧、印度、中国等，但基于担心技术流失和高附加值产品能够涵盖发达国家人力成本，其在中国国内的生产线对应的产品等级相对较低。

国内市场方面，以 Ammega、Habasit 和 Forbo-Siegling 等为代表的知名跨国厂商相关产品进入我国较早，经过多年的经验积累，拥有独特的材料改性配方，能够提供门类齐全的系列产品。该类厂商依靠广泛的市场认知度和较大的技术优势占据了国内高端轻型输送带市场。跨国厂商在中国的独资或合资公司，依靠母公司的市场影响力，在国内市场占有一席之地。

国内龙头企业以永利股份和本公司为代表，通过多年的技术研发和工艺完善，逐步掌握了轻型输送带生产的核心技术和工艺，生产出的产品具有较高的性价比优势。永利股份 2011 年 6 月在创业板上市后，产销规模进一步扩大。另外国内市场存在一批较具实力的轻型输送带中间商，该类中间商具有加工能力，凭借对终端客户的销售能力，以代理国外品牌或向国内各生产厂商采购供应市场需求为主，但是随着生产厂商销售能力提升以及终端客户控制成本的意愿增强，与生产厂商之间竞争更为激烈。

虽然近年来国内轻型输送带厂家在产品技术、机器设备、管理经验等方面发展较快，产品质量已经取得较大提升，但由于 Ammega、Habasit 和 Forbo-Siegling 等厂商已经在多年前占据了国际市场主导地位，客户存在先入为主的观念转变时间和更换轻型输送带提供商需要重新评估和熟悉产品，国内厂家深入参与国际市场竞争尚需时日。永利股份、艾艾精工等轻型输送带企业近年来陆续向境外出口轻型输送带产品，由于性价比较高，逐步取得了越来越多境外客户的认可。轻型输送带仍维持广阔的发展前景及逐步增加的市场需求，公司仍继续着力于国内外市场的经营与开拓，维持营业收入的增长势头。

三、报告期内公司从事的业务情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为橡胶和塑料制品业（分类代码为 C29），细分行业为输送带行业。公司是专业从事轻型输送带的研发、生产及销售。轻型输送带作为自动化生产和输送设备的关键部件，广泛应用于铝型材加工、纺织、印染、食品加工、物流运输、农产品加工、娱乐健身、木材加工、电子制造、印刷包装等行业和领域。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、较强的研发能力

公司注重产品研发和技术创新，始终注意密切跟踪行业内的发展趋势，以保证公司的产品、技术与国内外先进方向保持一致，拥有多项发明专利和实用新型专利，有专利正在申请中；公司

研发团队根据客户对产品性能的多样化需求，将理论知识与实践应用紧密结合，对购置的通用涂覆和压延加工设备进行技术改造，并且积累了较多覆盖层材料改性配方、打底材料配方以及骨架织物混合配方，形成了独具特色的生产工艺，满足了客户对产品平整度、定伸误差等方面的要求；公司技术人员熟练掌握平面输送带和同步齿形带的生产技术，并将同步带节能、精准、寿命长等优点与平面输送带进行融合，将平面输送带同步带化，开发出更加适合客户需求的工业用带，具备向客户提供一揽子产品和服务的能力，争取了市场份额与客户黏度，并开拓产品新的应用领域。公司的同步带产品可广泛应用于汽车等行业。公司拥有压延机等设备，硅胶板产品可广泛应用于太阳能等行业。

2、注重内部业务链和外部产业链整合

内部业务链方面，公司针对客户的个性化需求，对研发、生产、销售等部门职能进行了高度整合，各部门协同工作效率较高。公司大部分研发人员有在产品车间生产经验，积累了丰富的生产工艺流程经验；公司销售和售后服务部门将客户需求和使用情况及时反馈给研发部门，以便研发部门改进产品技术；研发部门与生产车间密切配合，在现有设备和技术基础上提出改进方案，提高成品率和产品质量指标。

外部产业链方面，公司以轻型输送带研发和生产为中心，重视纵向、横向整合。纵向整合方面，公司已逐步将 TPU 改性作为研发重点，一方面保证了产品品质，另一方面控制了生产成本。

横向整合方面，自传统平面输送带扩展到结合毛毡生产进入铝型材行业，结合 TPU 同步齿型带生产进入高端的机场行李分拣运输、石油牵引行业，结合毛毡和同步带技术进入高铁车身挤出，结合无缝带的研制开发进入钢铁行业的助卷冷轧工业的产品研发供应，结合公司多年毛毡生产经验，研发毛毡产品进入物流行业、生产新型毛毡带用于进口替代，进入裁切、造纸等行业。公司对纵向、横向的整合，有助于产品配方和工艺的保密以及保证产品品质的稳定性。

3、经营管理团队人员稳定、经验丰富

多年以来，公司经营管理团队拥有工业输送带行业从业经验二十多年，公司核心管理团队成员在公司的平均服务年限较长，均具有多年工业输送带行业的生产销售经验和技术研发经历，熟悉行业发展特点和趋势，能及时准确地把握市场发展动态，并根据下游客户的需要和公司技术工艺水平的进步不断推陈出新。

4、公司拥有多年的轻型输送带经营经验

公司凭借多年的轻型输送带经营经验，能够为下游客户提供较强的应用支持，能够让下游客户将适当类别的轻型输送带产品在自动化设备上得以合理应用。公司拥有大量的优质客户群体和较强的应用支持服务能力，多年来，公司以高品质、定制化的产品打入国内外市场，积累了一批优质客户，形成了较大的产销规模，增强了公司的盈利性和可持续性。由于输送带产品一般在客户的整套设备中价值很低且分布行业广泛，直销的客户对于价值敏感性不高，客户黏性相对较高，降低因下游行业波动而产生的经营风险

5、公司注重产品质量的持续提升

公司技术质量部门制定了优于国家标准的公司质量标准体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证及 ISO14001 环境管理体系认证。公司主要产品的技术指标处于行业领先水平，具备优良的物理化学性质和环保特性，多年来获得了客户的肯定。

公司致力于“用质量创造价值”的品牌理念，全力打造优质服务体系。对客户在使用过程中提出的产品质量问题，公司派技术人员前往客户处进行现场调查，与客户探讨问题原因及解决方案。营销人员定期对客户进行走访与调研，定期进行客户满意度调查。公司邀请国内外用户到企业进行实地调研，开展广泛的技术交流与合作。公司重视质量的态度是本公司拥有很高客户忠诚度的重要原因。报告期内公司共取得多项专利授权，并积极将成果转化为产品研发，开拓利润增长点。

五、报告期内主要经营情况

2024 年度，公司实现营业收入 16753.25 万元，同比增加 8.35%；营业成本 11047.89 万元，同比增加 8.19%。其中主营业务收入 16588.29 万元，同比增加 7.82%；主营业务成本 10999.46 万元，同比增加 7.97%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	167,532,546.07	154,618,920.43	8.35
营业成本	110,478,865.90	102,117,346.51	8.19
销售费用	15,019,526.48	13,382,456.58	12.23
管理费用	27,821,023.23	30,624,466.44	-9.15
财务费用	1,503,673.30	-3,591,962.76	不适用
研发费用	10,672,115.63	10,003,898.39	6.68
经营活动产生的现金流量净额	28,688,978.13	30,244,486.73	-5.14
投资活动产生的现金流量净额	-12,595,412.11	-39,466,180.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-10,615,786.84	-7,997,183.90	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本年订单量较上年多，营业收入比上年增加。
 营业成本变动原因说明：营业收入增加，营业成本相应增加。
 销售费用变动原因说明：营业收入增加，销售费用相应增加。
 管理费用变动原因说明：2023 年度发生额高于前后年度，主要系 2023 年德国 INO 开始租新厂房进行试生产，运营初期需支出相关代理服务费及办证等费用较高，导致管理费用-办公费增加。
 财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑损益变动所致。
 研发费用变动原因说明：本年与上年相比变动不大。
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年采购原材料的支出较上年增加。
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年购建长期资产支付的现金少于上年。
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年有分配股利支付的现金，上年无分配股利支付的现金。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
☐适用 ☒不适用

2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用
 2024 年度，公司实现营业收入 16753.25 万元，同比增加 8.35%；营业成本 11047.89 万元，同比增加 8.19%。其中主营业务收入 16588.29 万元，同比增加 7.82%；主营业务成本 10999.46 万元，同比增加 7.97%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业	165,882,917.06	109,994,564.83	33.69	7.82	7.97	减少 0.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
环境友好	89,279,831.95	51,717,546.49	42.07	6.09	2.66	1.94

型高分子材料精密工业用带						
普通高分子材料轻型工业用带	62,865,034.10	49,406,443.24	21.41	2.64	7.31	-3.42
其他	13,738,051.01	8,870,575.10	35.43	62.51	62.60	-0.04
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	63,553,688.46	43,321,307.25	31.84	-9.34	-8.57	-0.57
境外	102,329,228.60	66,673,257.58	34.84	22.18	22.35	-0.10

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
环境友好型高分子材料精密工业用带	万平方米	71.31	66.02	32.18	3.63	1.21	13.35
普通高分子材料轻型工业用带	万平方米	83.13	78.14	28.05	16.59	3.54	27.44

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	直接材料	66,406,303.22	60.11	62,817,440.31	61.52	5.71	

工业	直接人工	14,382,651.14	13.02	12,682,470.55	12.42	13.41	
工业	制造费用	23,001,517.45	20.82	20,822,544.97	20.39	10.46	
工业	合同履约成本	6,688,394.09	6.05	5,794,890.68	5.67	15.42	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
环境友好型高分子材料精密工业用带	直接材料、直接人工、制造费用	51,717,546.49	47.02	50,379,248.66	49.45	2.66	
普通高分子材料轻型工业用带	直接材料、直接人工、制造费用	49,406,443.24	44.92	46,042,865.04	45.19	7.31	
其他	直接材料、直接人工、制造费用	8,870,575.10	8.06	5,455,448.80	5.35	62.60	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额2,301.29万元，占年度销售总额13.74%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☐适用 ☒不适用

B. 公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名供应商采购额2,151.51万元，占年度采购总额27.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

3、 费用

☒适用 ☐不适用

	2024 年	2023 年	同比增减
销售费用	15,019,526.48	13,382,456.58	12.23
管理费用	27,821,023.23	30,624,466.44	-9.15
财务费用	1,503,673.30	-3,591,962.76	不适用
研发费用	10,672,115.63	10,003,898.39	6.68

4、 研发投入

(1). 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	10,672,115.63
本期资本化研发投入	
研发投入合计	10,672,115.63
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.37
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

☒适用 ☐不适用

公司研发人员的数量	46
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.62%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	1
本科	7
专科	8
高中及以下	30
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	3
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	9
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	20
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	14

60 岁及以上	0
---------	---

(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

项目	2024 年	2023 年	同比增减%
经营活动现金流入小计	209,086,245.30	191,038,836.61	9.45
经营活动现金流出小计	180,397,267.17	160,794,349.88	12.19
经营活动产生的现金流量净额	28,688,978.13	30,244,486.73	-5.14
投资活动现金流入小计	3,017,845.00	331,000.00	811.74
投资活动现金流出小计	15,613,257.11	39,797,180.48	-60.77
投资活动产生的现金流量净额	-12,595,412.11	-39,466,180.48	不适用
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	-	不适用
筹资活动现金流出小计	15,615,786.84	7,997,183.90	95.27
筹资活动产生的现金流量净额	-10,615,786.84	-7,997,183.90	不适用
现金及现金等价物净增加额	5,996,563.11	-16,879,331.28	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	487,619.39	0.10	3,156,023.36	0.60	-84.55	1
其他应收款	2,973,818.72	0.59	717,325.27	0.14	314.57	2
其他流动资产	4,878,719.28	0.96	9,730,286.05	1.84	-49.86	3
在建工程	14,557,931.11	2.86	53,064,564.99	10.04	-72.57	4
使用权资产	7,201,507.86	1.42	11,902,468.01	2.25	-39.50	5
长期待摊费用	2,432,654.54	0.48	22,036.05	0.00	10,939.43	6
递延所得税资产	13,392,210.60	2.64	7,085,766.15	1.34	89.00	7
其他非流动	717,744.77	0.14	1,930,662.90	0.37	-62.82	8

资产						
合同负债	4,207,349.92	0.83	2,390,955.63	0.45	75.97	9
其他应付款	1,048,607.13	0.21	2,353,382.44	0.45	-55.44	10
租赁负债	4,104,910.30	0.81	8,026,517.31	1.52	-48.86	11

其他说明：

- 1、主要系期末持有的商业承兑汇票减少所致。
- 2、主要系期末应收金锋馥（滁州）科技股份有限公司减资款 216.62 万元所致。
- 3、主要系期末增值税留抵税额少于上年末。
- 4、主要系期末在建工程完工转固所致。
- 5、主要系本期计提折旧所致。
- 6、主要系本期新增装修费支出所致。
- 7、主要系“期末未经抵销的递延所得税资产-资产减值准备、可抵扣亏损”较上年末增加所致。
- 8、主要系预付长期资产采购款减少所致。
- 9、主要系预收货款增加所致。
- 10、主要系“其他应付款-其他”减少所致
- 11、主要系租赁付款额减少所致。

2、境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产80,579,498.57（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为15.86%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒ 适用 ☐ 不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为橡胶和塑料制品业（分类代码为 C29），细分行业为输送带行业。行业在前景不明朗的国内外经济环境里面临较大的压力，各项运行指标下滑的背景下，社会需求增速有所放缓。实体生产等领域逐步走向成熟，市场集中度进一步提升，综合物流、智能信息化、高科技等领域继续受到关注，资本的持续进入推动行业、技术的融合与迭代。

化工行业经营性信息分析

1、行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

近年来，我国加速了精细化工行业的改革速度，为推动行业发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列产业政策，为行业发展建立了优良的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。工业和信息化部制定的《石化和化学工业发展规划(2016-2020年)》中提到，要着力改造提升传统产业，加快培育化工新材料，突破一批具有自主知识产权的关键核心技术，打造一批具有较强国际影响力的知名品牌，建设一批具有国际竞争力的大型企业、高水平化工园区和以石化化工为主导产业的新型工业化产业示范基地，不断提高石化和化学工业的国际竞争力。

轻型输送带行业的技术创新涵盖了特种功能材料、高性能结构材料、复合材料、环保节能材料等领域。《国民经济和社会发展十二五规划纲要》、《食品生产通用卫生规范》、《国家重点支持的高新技术领域目录》、《国家重点新产品计划支持领域（2013）》、《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》等产业政策均鼓励新材料行业及轻型输送带行业的发展。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

随着自动化需求的增加，轻型输送带生产企业近年增加速度非常快，使用的行业及用途广泛，不同产品的细分市场竞争出现一定分化，行业中、低端产品因差别化程度不高，竞争非常激烈；部分技术含量低的产品，因技术层次低完全进入价格竞争态势。高性能、高规格产品的竞争激烈程度则因技术门槛与客户的信任程度相关联，主要是与国际品牌竞争，或是以替代橡胶输送带运用市场为发展趋势。

公司是国内具有多种类轻型精密传输带产品范畴的生产企业。可以熟练掌握挤出生产及涂覆工艺，运用高分子材料改性技术，研发高性能要求产品，并具备深加工能力服务客户需求。

2、产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司采用直销和中间商并重的销售模式。轻型输送带的下游行业众多，不同行业的设备使用环境、使用要求、输送结构差异较大，对输送带的性能和后加工整理两方面的要求较高，必须由专业厂商直接完成或者由其生产出符合用户性能要求的输送带卷料后再由专业的中间商进行后加工整理。

直销模式下，输送带生产商自行完成卷料生产和后加工整理（如剪裁、接头、维修服务等）两道工序，向最终客户提供成品，或向机械厂提供成品以供其将输送带安装在整套机器上销售给机器购买商；中间商销售模式下，输送带生产商一般只完成卷料生产的工序，向中间商提供半成品，而后加工整理工序则由中间商完成。

中间商销售模式下，公司全部采用买断式销售，即公司的输送带产品在销售给中间商后不承担其无法实现对下游用户销售的风险。

从销售模式来看，行业内的企业会根据自身的研发技术水平、品牌形象和市场地位来决定以直接销售给最终客户为主或者以通过中间商销售为主的模式。公司的技术研发能力较强，在国内的品牌形象良好，因而在国内销售时采用直销为主、中间商为辅的模式，直接服务最终客户，获得了较好的品牌形象；在海外市场中，公司的品牌、市场地位、营销网络及配套服务覆盖范围与国际知名企业相比仍有一定差距，且公司仍处于海外市场拓展期，因而在海外市场采用中间商销售模式，借助当地中间商的力量开拓业务、提升市场份额，降低海外客户服务成本。公司境内中间商销售模式下，公司销售输送带卷料给中间商、销售给最终用户指定的中间商、以及销售一些加工整理后输送带给同行输送带客户。

公司采用的采购模式，与其他行业相同，没有明显区别。

公司采用的生产模式，会依照生产产品种类及客户需求，采取备货式生产及订单式生产同时兼有的方式。

报告期内调整经营模式的主要情况

☐适用 ☒不适用

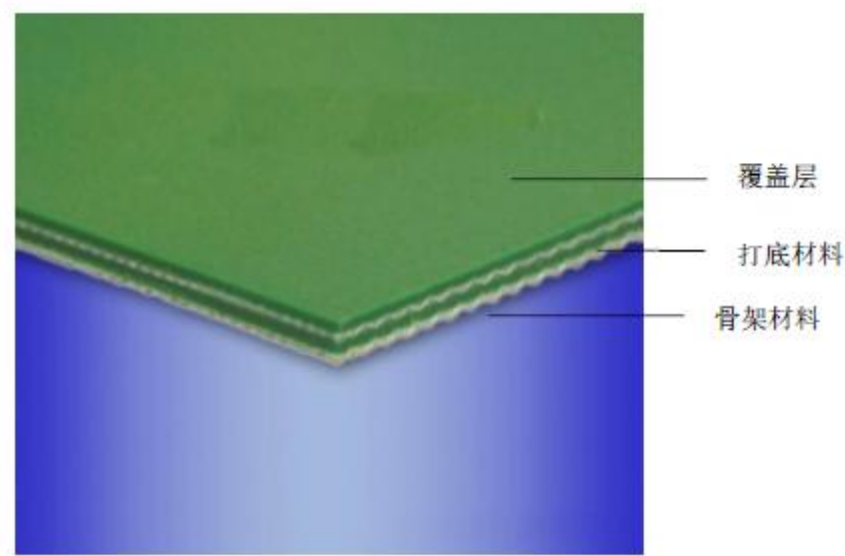
(2). 主要产品情况

☒适用 ☐不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
环境友好型高分子材料精密工业用带	橡胶和塑料制品行业	TPU 颗粒	工业流水线或自动化生产线	市场供需
普通高分子材料轻型工业用带	橡胶和塑料制品行业	PVC 粉	工业流水线或自动化生产线	市场供需

输送带一般由骨架材料、覆盖层和贴合层材料（以下覆盖层和贴合层统称“覆盖层”）以及打底材料三个部分组成。按照覆盖层的材质不同，输送带一般可以分为橡胶输送带和轻型输送带，前者的覆盖层主要采用各类改性的天然橡胶或合成橡胶，后者则采用各类高分子改性材料，主要包括经过改性的 PVC（Polyvinylchloride 的缩写，聚氯乙烯）、PE（Polyethylene 的缩写，聚乙烯）、TPU（Thermoplastic polyurethanes，即热塑性聚氨酯弹性体，是聚氨酯的一种）、TPEE（热塑性聚酯弹性体）、硅胶材料等。

公司主要从事的是轻型输送带。轻型输送带一般由骨架材料、覆盖层以及打底材料三个部分组成。覆盖层是轻型输送带产品的表面层，贴合层是在多层织物结构中位于两层骨架材料中间，两者都以经改性的 PVC、PE、TPU、TPEE 等高分子材料为主，但一般情况下配方略有差异。PVC 和 TPU 是使用范围最广的两类高分子材料，涵盖了大部分下游行业的应用范围。相对于 PVC 而言，TPU 材质强度更大且综合性能更优异，在满足相同要求的情况下，TPU 输送带的厚度、重量均远小于 PVC 输送带，并且 TPU 材质本身无毒，在安全环保性能方面要优于 PVC 材质。



根据轻型输送带的覆盖层不同，我公司将产品分类为环境友好型高分子材料精密工业用带、普通高分子材料轻型工业用带。

艾艾精工的环境友好型高分子材料精密工业用带主要包含 TPU 同步齿形带、毛毡同步带、无缝助卷机带、印花导带、易洁带及其他各类 TPU、TPEE 输送带等，定位在中高端市场；普通高分子材料轻型工业用带主要包含物流带及其他各类 PVC 输送带等定位在低端市场；此外其他产品包含各类毛毡类芳纶纤维带等。

公司优势产品介绍：

1. TPU 同步齿形带

公司自主研发连续式 TPU 同步齿型带生产线，钢丝的分配均匀、可以均匀控制芯线张力与压延材料充分结合，产品间隙精确度可达±0.25mm/米。本公司生产的高精准机场同步齿形带产品与西门子高速托盘系统匹配，成功实现了北京首都机场 T3 航站楼的行李输送，该行李输送系统具有速度快、跟踪准确、成功分拣率高的特点，其行李传输速度只需要 5 秒就能加速到 10m/s，最高传输速度达到 12m/s，并将噪音控制到最低。

2. 毛毡同步带

公司早在 2000 年就已经推出强力无缝带，能够对进口产品实现部分替代。公司结合同步带与强力无缝带生产技术，推出毛毡同步带产品，解决重型型材负载情况下的打滑现象，因为兼有同步带的动力驱动特性，型材输送时能够保证精确平直，保持型材挤出形状精准。

3. 无缝助卷机带

公司采用了特殊强力层的无缝编织技术，针对客户使用需求加上对高分子材料及产品应用支持技术的了解，生产各种强度类型的产品，符合客户应用需求，采用 TPU 作为涂覆材料，耐机械油程度高，不会有膨润现象，耐切割、耐冲击，产品性价比得到国内客户的广泛认可，积累了诸如鞍钢、宝钢等优质客户。

4. 印花导带

公司对轻型输送带行业纵向产业链整合，可自主根据产品特性进行单丝挤出、捻纱和织造工业用布，因此能够控制和完善印花导带用工业布的质量。在此基础上，公司通过设计 TPU 的材料改性工艺配方，运用分区精确温控和全程张力控制，结合长期生产经验设计的生产工艺，使得印花导带成品厚度误差精确到±0.035mm，1%的张力达到为 65N/mm 以上，印花精度达到±0.2mm。

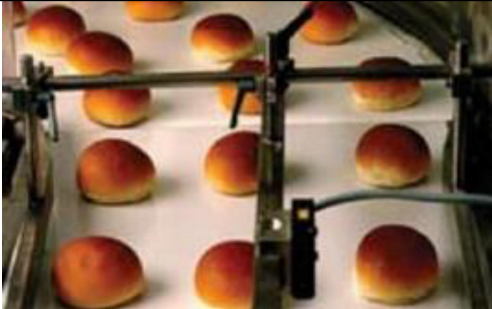
5. 易洁带

公司整合高分子材料改性技术，生产同步带多年的经验，自主研发对通用设备进行改造及工艺设计，利用材料改性及压延挤出工艺，一次性把齿形结构和输送带表面同时挤出生产屠宰行业用易洁带，此生产技术消除了输送带分层的隐性风险，无布层骨架消除了易滋生细菌的夹缝，也大幅减少了清洗时间以及废水产生。透过此生产技术之产品可以广泛应用于肉品、海鲜、蔬果处理行业，具有不含塑化剂、抗菌、易清洗、不毛边、不打滑等特性。

公司主要产品用途及特点

大类	小类	产品图片	产品用途及特点
----	----	------	---------

环境友好型高分子材料精密工业用带	TPU 输送带食品行业用		采用TPU材质，可以免去塑化剂析出风险且轻薄节能，但价位相对普通轻型带（PVC材质）较高。公司生产的食品白色TPU输送带符合FDA标准。
	印花导带		印花导带为高端印花设备的关键工作部件，要求耐溶剂及定伸强度高，印花成品误差必须小于 $\pm 0.15\text{mm}$ 。公司开发印花导带推向市场1年，均可符合客户期望且性价比较高，有望实现对进口高价印花导带的替代。
	同步齿形带		公司开发出了高精度同步齿形带，其中高精度同步齿形带应用于西门子公司行李小车系统（如北京首都机场T3航站楼行李处理系统）。
	毛毡同步带		公司开发的毛毡同步带产品，解决重型型材负载情况下的打滑现象，因为兼有同步带的动力驱动特性，型材输送时能够保证精确平直，保持型材挤出形状精准。
	易洁带		公司开发出的屠宰行业易洁带，采用抗菌耐水解TPU材料，方便清洁，采用主动式驱动，节约电能，有效解决了塑化剂污染肉品的风险。

	无缝助卷机带		在钢（铝）材轧卷过程中需要不同输送带产品。轧制成卷材时，需要无缝助卷机带抗张及1%定伸强度高。
普通高分子材料轻型工业用带	PVC 输送带		采用PVC材质，价格经济，使用普遍。公司生产的食品白色PVC输送带符合FDA标准。
	物流带		轻型输送带在物流行业被广泛应用于装卸、运输、切割和分拣等，用于运输的输送带要求表面摩擦系数高，而用于装卸的则要求表面摩擦系数低且耐冲击，此外输送带会接触各种各样的物品，因此需要具备诸如耐油、防静电、阻燃等特性。
其他	毛毡带		铝型材挤出后，由耐高温毛毡产品输送，因其质地柔软，耐压、耐温性能好（最高耐温500℃），解决了型材划伤及污渍问题。该类输送带主要用于玻璃、铝加工等热加工行业的专业输送带，耐用、耐热性能优异。

(3). 研发创新

√适用 □不适用

序号	专利名称	专利类型	专利号	取得方式	取得时间	权利期限
1	一种毛毡输送带	实用新型	2023230556887	自主研发	2024-8-16	10 年
2	一种便于产品散热的传送带	实用新型	2024204363304	自主研发	2024-9-13	10 年
3	一种便于拆卸的转向传送带	实用新型	2024204363234	自主研发	2024-9-13	10 年

4	一种工业皮带生产用烘干装置	实用新型	2023229956111	自主研发	2024-5-24	10 年
5	一种防滑耐磨的工业皮带	实用新型	2023228148216	自主研发	2024-5-24	10 年
6	一种防断裂式的工业皮带	实用新型	2023227834266	自主研发	2024-5-24	10 年
7	一种工业皮带生产用裁切设备	实用新型	2023231022641	自主研发	2024-8-20	10 年
8	一种工业皮带凸包铲边机	实用新型	2023228756122	自主研发	2024-8-20	10 年
9	一种具有定位功能的工业皮带打孔装置	实用新型	2023230978272	自主研发	2024-11-1	10 年

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

轻型输送带生产工艺，主要采用 PVC、TPU、PE、TPEE 原料进行生产。分为涂覆法及压延挤出法，涂覆法是将 PVC 配制成糊状原料或是其他高分子材料粉末，将其涂覆到工业布上并进行加热定型，之后经过多步涂覆工艺制成成品输送带。压延挤出法是借助螺杆或柱塞的挤压作用，使受热熔化的塑料在压力推动下，通过模口而成为具有恒定截面的连续型材的一种成型方法。挤出设备目前大量使用的是单螺杆挤出机和双螺杆挤出机。采用的工艺特点主要是将由狭缝机头平挤出来的厚片经纵横两方向拉伸，使分子链或结晶进行取向，并且在拉伸的情况下进行热定型处理的方法。该薄膜由于分子链段定向、结晶度提高，各向异性程度降低，所以可使拉伸强度、冲击强度、撕裂强度、拉伸弹性模量等显著提高，并改进耐热性、耐磨性等物理特性。可以大幅提高新型输送带产品性能及质量，进入高端产品市场。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率（%）	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
环境友好型高分子材料精密工业用带	124.5 万平方米	57.28			
普通高分子材料轻型工业用带	206 万平方米	40.35			
毛毡输送带	20 万平方米	18.00	35 万平方米		

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

环境友好型高分子材料精密工业用带设计产能新增 11 万平方米。
毛毡输送带设计产能新增 20 万平方米。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3、 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变	采购量	耗用量
-------	------	------	-------	-----	-----

			动比率（%）		
TPU 颗粒	按需签订采购合同	按采购合同	-13.21%	869.78	791.60
PVC 粉	按需签订采购合同	按采购合同	-7.84%	652.45	728.77

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响原材料价格的下降会降低公司营业成本。

(2). 主要能源的基本情况

☐适用 ☒不适用

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

☐适用 ☒不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

☐适用 ☒不适用

4、 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）	同行业同领域产品毛利率情况
工业	165,882,917.06	109,994,564.83	33.69	7.82	7.97	减少 0.09 个百分点	约 30%

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	63,553,688.46	-9.34
外销	102,329,228.60	22.18

会计政策说明

☐适用 ☒不适用

5、 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 重大环保违规情况

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

1、重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

2、重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

公司控股子公司一共有 7 家：

苏州意诺主营业务为生产、销售工业皮带，本报告期末总资产 16935 万元，净资产 16184 万元，本报告期间实现营业收入 6002 万元，实现净利润 156 万元。

上海意诺主营业务为采购、销售工业皮带，本报告期末总资产 9456 万元，净资产 1858 万元，本报告期间实现营业收入 6906 万元，本年亏损 89 万元。

西安艾艾主营业务为生产、销售工业皮带，本报告期末总资产 10062 万元，净资产 3825 万元，本报告期间实现营业收入 911 万元，本年亏损 374 万元。

苏州博德主营业务为生产、销售工业皮带，本报告期末总资产 797 万元，净资产 787 万元，本报告期间实现营业收入 84 万元，实现净利润 12 万元。

安徽艾艾主营业务为生产、销售工业皮带，本报告期末总资产 11974 万元，净资产 8785 万元，本报告期间实现营业收入 2228 万元，本年亏损 1151 万元。

德国 Bode 主营业务为生产、销售工业皮带，本报告期末总资产 2626 万元，净资产 694 万元，本报告期间实现营业收入 2543 万元，本年亏损 24 万元。

香港意诺主营业务为投资、贸易，为 ARCK Beteiligungen GmbH、INO Prozesstechnik GmbH、INO USA INC、INO POLSKA SP. Z O. O. 的控股公司，本报告期末总资产 10456 万元，净资产-472 万元，本报告期间实现营业收入 5548 万元，本年亏损 86 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、公司所处行业发展总体趋势

在输送带行业内，轻型输送带代表了输送带轻量化、安全、环保、节能、精准输送、高效输送的发展方向，随着国际上新型绿色环保型高分子材料的研发应用，轻型输送带的应用领域越来越广泛。随着国民经济的不断发展，市场变革给企业产品结构和技术革新注入了新的活力。过去发达国家工业生产自动化程度较高且对节能的要求也高，因此轻型输送带的需求主要集中在欧洲、美国和日本等发达国家和地区，整体市场需求较大。目前，我国的输送带行业在产品研究与开发、产品性能与质量等方面有了大幅提升，伴随着我国经济的快速发展，国民经济各行业必然带动轻型输送带行业的不断繁荣，工业自动化水平的不断提高，带动了食品、农产品、电子、建材、包装、物流等行业的快速发展，下游行业应用的庞大市场将给国内轻型输送带行业带来巨大的发展机遇。

2、公司面临的主要竞争格局及行业地位。

公司主要从事的是轻型输送带。根据轻型输送带的覆盖层不同，我公司将产品分类为环境友好型高分子材料精密工业用带、普通高分子材料轻型工业用带。

公司的环境友好型高分子材料精密工业用带主要包含 TPU 同步齿形带、毛毡同步带、无缝助卷机带、印花导带、易洁带及其他各类 TPU、TPEE 输送带等，定位在中高端市场；普通高分子材料轻型工业用带主要包含物流带及其他各类 PVC 输送带等定位在低端市场；此外其他产品包含各类毛毡类芳纶纤维带等。

公司注重环境友好型高分子材料的研发和应用，不断推出新型产品，以满足市场对环保型输送带的需求。公司不断追求产品创新，争取突破国外对国内关键输送部件的束缚，希望在节能减排、低碳降耗以及减少污染方面做出应有的贡献。

普通高分子材料轻型工业用带是大宗的，市场量较大，价格较低，毛利率较低，市场竞争充分，公司与国内多家民营企业争夺市场份额。

在中高端市场上，公司目前主要竞争对手为外资的 Ammega、Habasit 和 Forbo-Siegling 以及永利股份等。高端市场目前仍然由外资品牌占据，但公司在产品研发制造已有效突破了高端市场，并对外资品牌形成了较大压力。如《全球轻型输送带市场研究报告 2023-2029》显示，国内龙头企业以永利股份和本公司为代表，公司通过多年的技术研发和工艺完善，逐步掌握了上述各类轻型输送带生产中高端产品的核心技术和工艺，生产出的产品具有较高的性价比优势。

在输送带行业中，公司的主要产品在中端市场占据优势地位，其依据主要包括以下几个方面：确保产品质量稳定可靠、不断进行技术创新和产品升级、市场中树立了良好的品牌形象和声誉、注重客户服务、产品性价比高。

输送带市场竞争激烈，市场情况不断变化。为了保持在中端市场的优势地位，公司持续关注市场动态，不断提升自身的竞争力。包括进一步加强技术创新、优化产品结构、拓展市场渠道、提升客户服务水平等方面的工作。同时，公司还密切关注行业发展趋势，及时调整战略，以适应市场的变化和客户的需求。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

1、进一步开发适合市场需求的新产品，以满足客户的不同需求；

公司凭借产品核心技术、行业应用能力、产品质量、市场拓展等优势，在中国轻型输送带行业拥有一定的市场地位及市场影响力，公司以“持续创新”精神，致力打造立足中国放眼世界的轻型输送带品牌。公司未来发展战略是在发展中，聚集资金、技术、人才、产业链资源优势，通过不懈的努力，着重在新产品研发及提高、推广品牌及提升市场知名度及市场占有率。

2、加快技术改造，尽快形成新的生产能力；

公司已在陕西西安及安徽南陵进行生产计划,把在苏州吴江厂区之生产经验优化,设计更为合理布局的设备及更为成熟的工艺流程的投入2家子公司的建设,以提升生产效能及生产弹性,尽快形成新的生产能力。

3、优化管理流程,进一步完善管理体系;

随着新业务的逐步开拓扩张,给公司注入了新的活力与增长点,公司旗下全资、控股子公司分布在江苏、上海、陕西、安徽四地,公司管理层需要根据经营实际,在管理方面进行持续升级完善,通过内部管理制度的完善、运营机制的优化、人才梯队的建设、考核激励体系的加强、信息化建设的稳步推进,形成了良好的集团化内部管理体系,提高了公司整体运营效率,从而达到保质量、降成本、增效益的目标,保障企业健康快速发展。

(三)经营计划

√适用 □不适用

1、加大市场调研力度,持续加强技术与市场的联动,鼓励技术人员深入市场,落实销售管道拓展,加快公司海内外业务的拓展进度。

2、加快新产品的开发,推进产品转型升级,提高公司的科技创新能力和核心竞争力。

3、全面贯彻实施精细化管理模式,优化组织架构,采用目标责任管理工作,强化工作效率,提升总体执行能力;全面推行生产制造、销售及客户关系管理、财务一体化的ERP管理系统,加强采购、生产、销售管理,强化节能降耗及成本控制;明确权责分配,正确行使职权,强化公司风险管控。

4、努力营造学习型团队氛围。在内部,围绕岗位职责,重点开展材料工艺、质量管理、安全管理等方面的培训;在外部,为员工搭建与国内外先进企业交流学习的平台,不断提升员工专业技能水平以及岗位认知度。加强团队建设和人才激励力度,进行激励制度实施。

5、稳步实施公司发展规划,公司将多渠道、多方位地增加投资项目,在适当的时机、以适当的价格获取公司发展所需的核心资源,实现具有协同效应的外延式扩张,进一步增强上市公司资产质量和盈利能力。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、控制风险

公司实际控制人涂木林和蔡瑞美夫妇分别持有公司33.75%和33.19%的股份,合计持股比例达66.94%。虽然本公司已经制订了“三会”议事规则,完善了公司法人治理结构,但是实际控制人仍然可以通过行使表决权等方式控制本公司的生产经营和重大决策,存在可能做出偏离本公司和中小股东最佳利益的行为的风险。

2、市场竞争风险

中国物料输送行业近年快速发展,国内输送带企业众多,市场竞争进入白热化,行业整体经营利润受挤压,同时随着经济压力增大,行业进入转型升级的时期。与国内外知名厂商相比,公司在品牌、技术和规模优势的建设方面还需经历必要的过程。如果国际厂商加大本土化经营力度,以及国内厂商在技术、经营模式方面的全面跟进和模仿,国内市场竞争将日趋激烈,公司将面临竞争加剧的风险。

3、技术失密风险

轻型输送带产品质量取决于材料改性配方技术以及产品工艺设计,行业内领先企业一般通过掌握覆盖层和骨架材料配方技术和产品工艺设计达到提升产品性能进而赢得客户认可的目的,并通过申请专利和保持核心技术人员稳定性对相关技术进行保护。但公司面临在技术开发方面也存在产品可能出现不能预知或现阶段不能克服的技术缺陷,产品开发成功后仍存在能否及时产业化问题,在产品开发成功上市后,在使用过程中可能存在不可预知的问题。如果核心技术人员流失、关键技术失密,也将对公司的生产经营和发展造成不利影响。

4、汇率风险

公司外销收入占营业收入的比例超过50%,并且国际市场为公司未来重点开拓的市场之一。自2005年7月21日,我国实行浮动汇率制度以来,人民币兑美元、欧元等国际主要货币波动变

化难以预测。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。公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，充分学习和灵活运用金融市场工具，尽量锁定汇率波动的风险。

5、税收优惠变动风险

本公司外销产品按规定执行国家有关出口退税的“免抵退”政策，如果国家出口退税政策出现变化，降低本行业的出口退税率，公司将面临盈利水平下降的风险。

公司与全资子公司苏州意诺于2022年被认定为高新技术企业，有效期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，按15%的税率缴纳企业所得税。如因高新技术企业资质不能延续而导致原享有的税收优惠被取消，有可能对公司的经营业绩造成不利影响。

6、主要原材料波动风险

公司生产所需原材料主要包括TPU材料、PVC材料、工业用纱、纤维以及部分进口输送带。公司营业成本中直接材料的比例超过60%，若主要原材料市场发生不可预知的重大变化，将会对公司营业成本及毛利率产生一定影响。导致公司未来经营业绩存在波动的可能。

7、资金风险

目前行业受买方市场的影响，赊销比例有增加趋势，造成资金在客户方占压，对公司的资金运作带来负担且提高了财务成本，公司应实行科学规范的结算方式及加强内控管理，采取有效措施降低因资金风险问题给企业带来的风险。

8、人力资源风险

人才是企业生存和发展的根本。公司在多年的快速发展中，形成了一支稳定、高素质的员工队伍。这批在实践中积累了丰富的科研、制造、管理经营经验的优秀人才，为公司新产品技术研发、稳定生产、规范化管理奠定了可靠的人力资源基础。但是随着公司规模的不壮大，对高素质的科研开发、技术产业化与市场支持方面的人力资源需求越来越大，并将成为公司可持续发展的主要因素，从而对公司的生产经营造成一定影响。

(五)其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司的各项经营运作。

公司不断完善股东大会、董事会、监事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格执行股东大会和董事会的各项决定，忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

1、关于股东与股东大会，报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会对关联交易、股权激励等事项严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避。报告期内，公司共召开1次股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书，并严格按照要求对中小投资者表决单独计票及时披露。

2、关于控股股东与上市公司，报告期内，公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况，未损害公司和股东的利益。

3、关于董事与董事会，报告期内，公司共召开董事会 5 次，公司董事会认真履行有关法律、法规和《公司章程》所赋予的权利和义务，董事会会议程序合规，会议记录真实、完整。公司全体董事能够以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性。公司独立董事在董事会进行决策时发挥了重要的决策参考以及监督制衡作用，对各项重大事项发表独立意见，切实维护全体股东的利益。

4、关于监事与监事会，报告期内，公司共召开监事会 5 次，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律法规的规定，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。监事会成员出席或列席了报告期内的股东大会和董事会会议，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，切实维护公司利益和全体股东的权益。

5、信息披露，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)为公司信息披露的媒体，公司信息披露按照相关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，充分履行上市公司信息披露义务，维护投资者合法权益；并做好信息披露前的保密工作，保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。

6、内幕信息知情人，公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，对涉及公司的经营、财务以及其他对公司股票价格有重大影响、尚未在指定信息披露媒体公开披露的信息的知情人进行登记备案，并根据监管部门的要求进行报备。报告期内不存在内幕信息知情人利用公司内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024/6/7	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024/6/8	详见公告编号 2024-027
2024 年第一次临时股东大会	2024/10/11	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024/10/12	详见公告编号 2024-045

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

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
涂木林	董事长(离任)	男	71	2012/10/16	2024/10/11	44,100,000	44,100,000			50.30	否
蔡瑞美	董事（离任）	女	68	2012/10/16	2024/10/11	43,365,000	43,365,000			44.05	否
涂国圣	董事长兼总经理	男	44	2012/10/16	2027/10/11	707,700	707,700			44.00	否
丁风云	董事兼副总经理(离任)	女	52	2012/10/16	2024/10/11					39.59	否
金政荣	董事兼副总经理	男	58	2012/10/16	2027/10/11					27.36	否
孙佩峰	董事	女	45	2018/10/11	2027/10/11					18.73	否
徐西华	独立董事	女	58	2022/6/27	2027/10/11					9.60	否
万华林	独立董事（离任）	男	48	2018/10/11	2024/10/11					8.00	否
钮彦平	独立董事（离任）	男	53	2018/10/11	2024/10/11					8.00	否
李善强	独立董事	男	52	2024/10/11	2027/10/11					1.60	否
俞秀丽	监事会主席	女	48	2017/7/27	2027/10/11					11.58	否
费敏怡	监事	女	46	2012/10/16	2027/10/11					22.22	否
苟文川	监事	男	41	2014/11/10	2027/10/11					13.10	否
林丽丹	财务负责人	女	45	2012/10/16	2027/10/11					28.42	否
苏仰中	董事会秘书	男	35	2020/10/31	2027/10/11					15.12	否
合计	/	/	/	/	/	88,172,700	88,172,700		/	341.67	/

姓名	主要工作经历
涂木林	1982 年 10 月至 1985 年 10 月，任职台湾中坜爱如蜜食品厂厂长；1985 年 11 月至 1986 年 8 月，任职台湾佳宝公司销售经理；1986 年 9 月至 1988 年 6 月，就读于纽约州立大学水牛城分校获得行销硕士及财务硕士学位；1989 年 2 月至 1993 年 3 月，任帝通贸易有限公司总经理；1993 年 8

	月至今，先后任上海意诺董事、董事长、董事长兼总经理；1997年4月至2012年10月，先后任美林机械董事长、艾艾有限董事长、董事长兼总经理；2004年1月至2011年3月，任上海艾玛拉皮带有限公司董事；2012年10月至2018年10月，任艾艾精工董事长兼总经理；2018年10月至2024年10月任艾艾精工董事长。
蔡瑞美	1983年11月至1991年1月，任职台湾邮政股份有限公司邮务佐；1997年4月至2000年9月，任职美林机械董事、总经理；2000年10月至2012年9月，任职艾艾有限副董事长、采购部经理；2012年10月至2024年10月，任职艾艾精工董事。
涂国圣	2004年1月至2006年8月，任职美国微软程序设计师；2006年9月至2007年4月，任职台湾中央选举委员会行政助理；2007年5月至2012年9月，任职艾艾有限董事、总经理特别助理；2012年10月至今，任职艾艾精工董事；2018年10月至今，任职艾艾精工总经理。2024年10月至今任艾艾精工董事长。
丁风云	1995年6月至1996年7月，任职山东鲁泰纺织集团；1996年7月至1997年7月，任职江苏双良集团；1997年8月至1999年8月，任职上海新特力实业有限公司；1999年9月至2012年9月，任职艾艾有限副总经理；2012年10月至2024年10月，任职艾艾精工董事、副总经理。
金政荣	1987年1月至2002年12月，先后任职默林正广和集团糖果厂车间主任、厂长；2003年1月至2012年9月，任职艾艾有限副总经理；2012年10月至今，任职艾艾精工董事、副总经理。
孙佩峰	2002年7月至2003年6月任职上海市爱华医疗器械有限公司。2003年7月至2005年任职艾艾有限副总经理秘书，2005年至2006年任职艾艾有限国外采购部专员，2006年至今任职艾艾精工外销部专员；2018年10月至今任职艾艾精工董事。
徐西华	毕业于北京大学，本科学历。曾任河南理工大学教职工、海南维特律师事务所北京分所实习律师、北京市新达律师事务所律师、北京市百瑞律师事务所合伙人、律师、金龙机电股份有限公司独立董事、迈奇化学股份有限公司独立董事、哈森商贸（中国）股份有限公司独立董事。现任北京市中闻律师事务所合伙人、律师。2022年6月至今，担任艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司独立董事。
万华林	2016年6月至今任上海立信会计金融学院特聘教授，现任上海立信会计金融学院会计学院党委委员、校学术委员会委员、会计学院学术委员会委员，兼任上海万业企业股份有限公司、上海新研工业设备股份有限公司、西原环保（上海）股份有限公司、长江证券（上海）资产管理有限公司独立董事、中饮巴比食品股份有限公司独立董事。2018年10月至2024年10月担任本公司独立董事。
钮彦平	现任广州玮铭会计师（税务师）事务所所领导，现担任广东省政府采购中心、广东省财政厅、广东省财政监督检查局、广东省科技厅、广东省农业农村厅等单位专家组专家。2018年10月至2024年10月，担任艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司独立董事。
李善强	1997年9月至2004年12月，历任华东联合制罐有限公司财务部统计、出纳，会计；2005年1月至2008年1月历任富拉凯咨询（上海）有限公司顾问、资深顾问；2008年2月至2019年12月，任上海富拉凯会计师事务所有限公司项目经理、合伙人；2020年1月至今，任理想万里晖半导体设备（上海）股份有限公司财务总监。2024年10月至今，担任艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司独立董事。
俞秀丽	1996年10月至1999年8月，任职上海市华联超市；2001年9月至2003年1月，任职上海黑牡丹美容美发学校，2004年3月至2012年9月任职艾艾工业皮带（上海）有限公司经营部，2012年9月迄今任职艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司经营部经理。2017年7月任职艾艾精工监事、监事会主席。
费敏怡	1998年9月至2000年6月，任职上海应用技术学校辅导员；2000年9月至2005年6月，就读于复旦大学成人教育学院；2001年9月至2012年9月，先后任职艾艾有限业务副总秘书、国外采购部专员、国外销售部、外销部经理；2012年10月至今，任职艾艾精工监事、外销部经理。
苟文川	2006年7月至2008年9月供职于亚旭电子科技江苏有限公司总管理处总部；2008年9月至2010年12月供职于苏州凯贸铸造工业有限公司

	管理部；2010年12月至今先后任职苏州意诺工业皮带有限公司行政管理部总务、采购主管、工会主席。2014年12月至今，任职艾艾精工监事。
林丽丹	2006年7月至2012年9月，先后任职艾艾有限财务经理、财务负责人；2012年10月至今，任职艾艾精工财务负责人。
苏仰中	2018年8月至今，任职艾艾精工内审部经理；2020年10月至今，任职艾艾精工董事会秘书。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
涂国圣	圣筑企业管理咨询（上海）有限公司	执行董事	2011 年 5 月	
在股东单位任职情况的说明	涂国圣拥有圣筑咨询 100%股权。			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
涂国圣	苏州意诺工业皮带有限公司	董事长兼总经理		
涂国圣	意诺国际贸易（上海）有限公司	董事		
涂国圣	意诺工业皮带有限公司	董事		
涂国圣	苏州博德工控设备制造有限公司	执行董事		
涂国圣	安徽艾艾精密工业输送系统有限公司	总经理		
涂国圣	西安艾艾精工输送系统有限公司	执行董事		
涂国圣	圣筑企业管理咨询（上海）有限公司	执行董事		
涂国圣	圣美企业管理咨询（上海）有限公司	监事		
徐西华	北京市中闻律师事务所	合伙人		
万华林	上海立信会计金融学院	特聘教授		
钮彦平	广州玮铭会计师（税务师）事务所	所领导		
李善强	理想万里晖半导体设备（上海）股份有限公司	财务总监		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	同意
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬以行业市场薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬，确保董事、监事、高级管理人员薪酬兼具外部竞争性和内部公平性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际获得的报酬合计 341.67 万元

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	341.67 万元
-----------------------------	-----------

(四) 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	变动情形	变动原因
涂木林	董事长	离任	届满换届
蔡瑞美	董事	离任	届满换届
丁风云	董事兼副总经理	离任	届满换届
万华林	独立董事	离任	届满换届
钮彦平	独立董事	离任	届满换届
李善强	独立董事	选举	届满换届

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届第十二次	2024-4-28	详见公告编号 2024-016
第四届第十三次	2024-8-29	详见公告编号 2024-033
第四届第十四次	2024-9-25	详见公告编号 2024-038
第五届第一次	2024-10-11	详见公告编号 2024-046
第五届第二次	2024-10-30	审议通过《公司 2024 年第三季度报告的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
涂木林	否	3	3	1	0	0	否	2
蔡瑞美	否	3	3	1	0	0	否	2
涂国圣	否	5	5	0	0	0	否	2
丁风云	否	3	3	0	0	0	否	2
金政荣	否	5	5	0	0	0	否	2
孙佩峰	否	5	5	0	0	0	否	2
徐西华	是	5	5	5	0	0	否	2
万华林	是	3	3	3	0	0	否	2
钮彦平	是	3	3	3	0	0	否	2
李善强	是	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李善强、徐西华、孙佩峰
提名委员会	李善强、徐西华、金政荣
薪酬与考核委员会	徐西华、李善强、涂国圣
战略委员会	徐西华、涂国圣、金政荣

(二) 报告期内专门委员会召开9次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-4-28	第四届董事会审计委员会第十一次会议	1、审议通过《公司 2023 年年报及摘要》 2、审议通过《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》 3、审议通过《公司 2024 年第一季度报告的议案》	
2024-8-29	第四届董事会审计委员会第十二次会议	1、审议通过《公司 2024 年半年度报告全文及摘要的议案》	
2024-9-25	第四届董事会审计委员会第十三次会议	1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》	
2024-10-11	第五届董事会审计委员会第一次会议	1、审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》	
2024-10-30	第五届董事会审计委员会第二次会议	1、审议通过《公司 2024 年第三季度报告的议案》	
2024-4-28	第四届董事会提名委员会第五次会议	1、审议通过《公司 2023 年度董事会工作报告的议案》	
2024-9-25	第四届董事会提名委员会第六次会议	1、审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》 2、审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事	

		会独立董事候选人的议案》	
2024-10-11	第五届董事会提名委员会第一次会议	1、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》 2、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》 3、审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》 4、审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》	
2024-4-28	第四届董事会战略委员会第三次会议	1、审议通过《保持现有公司经营战略一年整体不变的议案》	

(三) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	75
主要子公司在职员工的数量	186
在职员工的数量合计	261
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	112
销售人员	42
技术人员	46
财务人员	15
行政人员	32
其他人员	14
合计	261
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
大学本科	35
大专	48
中专及以下	167
合计	261

(二) 薪酬政策

☒适用 ☐不适用

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与员工签订劳动合同，参加社会保障体系，并足额为员工缴纳各类社会保障费用。公司设立了与员工岗位职责、专业技能水平、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的薪酬考核办法。公司鼓励职工积极参与到企业的

经营管理，为公司的经营发展提出可行性建议，并根据实际情况给予适当奖励，激发员工的主人翁精神。

(三) 培训计划

☒适用 ☐不适用

公司培训旨在为实现企业发展战略提供人才保障，坚持专业培养和综合培养同步，持续深度推进职业发展双通道，通过完善的人才培养机制及梯度化开发计划，建立内部人才梯队，扩充人力资本。针对高级管理人员、中层管理人员、专业技术人员及一线员工定制差异化课程体系，涵盖战略管理、经营能力培养、专业素质教育、技能培训、法规等多维度内容，全面提升企业经营管理能力、组织效能及人员职业化素养，推进企业健康、稳定、可持续成长。

(四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

根据《证监会分红指引》以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的文件精神，本着积极回报广大投资者的原则，结合公司实际情况，经过充分讨论和研究后，经公司第五届董事会第三次会议审议，2024 年度公司的分红预案为：公司拟以 2024 年 12 月 31 日公司总股本 13067.32 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 0.82 元（含税），合计派发现金红利 1071.52 万元，剩余未分配利润结转下一年度。

(二) 现金分红政策的专项说明

☒适用 ☐不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	☒ 是 ☐ 否
分红标准和比例是否明确和清晰	☒ 是 ☐ 否
相关的决策程序和机制是否完备	☒ 是 ☐ 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	☒ 是 ☐ 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	☒ 是 ☐ 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.82
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	10,715,202.40

合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-8,846,090.64
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	10,715,202.40
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	21,430,404.80
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额 (3)=(1)+(2)	21,430,404.80
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	-3,103,979.40
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	不适用
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-8,846,090.64
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	155,206,081.52

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据绩效考核表对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的实施细则，为有效调动高管人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，最终实现股东价值最大化。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

详见 2025 年 4 月 29 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上公告的《艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

公司根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对下属分、子公司通过生产经营、财务管理、资金调度、人员管理等对分、子公司实行管理控制和考核监督，确保经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2024 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了“在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”的审计结论。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	6.18

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒适用 ☐不适用

经公司核查，公司及其控股子公司不属于 2024 年重点排污单位。

1、因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

☐适用 ☒不适用

3、未披露其他环境信息的原因

☐适用 ☒不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告
期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目
是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到 ☐未达到 ☒不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
--	-----	-----

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60 万元	60 万元
境内会计师事务所审计年限	13 年	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	王书阁、赵卓然、陈思荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	王书阁（1 年）、赵卓然（1 年）、陈思荣（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	20 万元

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

☒适用 ☐不适用

公司 2024 年度经审计的归属于母公司所有者的扣除非经常性损益前后的净利润均为负值，且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入低于 3 亿元，公司股票将在 2024 年年度报告披露后被实施退市风险警示（在公司股票简称前冠以“*ST”字样），敬请广大投资者注意投资风险。

(二)公司拟采取的应对措施

☒适用 ☐不适用

公司将积极采取措施改善公司的生产经营和财务状况，努力提升公司主营业务收入与盈利能力，主要措施如下：

- 1、夯实主业，提升盈利。2025 年，公司将持续夯实主业，加强新产品研发、加大市场拓展力度，积极寻找新的利润增长点，提升公司主营业务收入与盈利能力。
- 2、收购优质资产，拓展新兴业务。通过对外投资收购，扩大公司营收及利润规模，拓展新兴业务，分散经营风险，增强可持续发展能力和抗风险能力，提升上市公司核心竞争力。

(三)面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人严格遵守证监会、交易所发布的各项法律法规及其他应当遵守的法律法规，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，并无相关的不诚信记录。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

2023年6月蔡瑞美与子公司意诺工业皮带有限公司签订借款协议，提供给意诺工业皮带有限公司160万欧元借款，借款利率2%，借款期限至2024年6月27日。到期后双方签订补充协议，将借款期限延至2025年6月27日，借款金额及利率保持不变。截至2024年12月31日，借款余额为160.00万欧元。

2023年4月蔡瑞美与子公司ARCK Beteiligungen GmbH签订借款协议，提供给ARCK Beteiligungen GmbH 30万欧元借款，借款利率为3%，借款期限至2024年4月19日。到期后双方签订补充协议，将借款期限延至2026年4月19日，借款金额及利率保持不变。ARCK Beteiligungen GmbH于本年度提前归还1万欧元，截至2024年12月31日，借款余额为29.00万欧元。

涂筱筑与子公司INO Prozesstechnik GmbH签订借款协议，提供给INO Prozesstechnik GmbH 15万欧元借款临时周转，借款利率为0%，截至2024年12月31日，借款余额为10.00万欧元，截至财务报表批准报出日，该借款已全部归还。

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

本公司 2025 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第三次会议决议，公司拟以人民币 7,600.00 万元向泰州中石信电子有限公司（以下简称“泰州中石信”）原股东收购其合计持有的 760.00 万元注册资本对应的存量股权并同时以人民币 4,900.00 万元认购泰州中石信新增 490.00 万元注册资本，即公司投资人民币 12,500.00 万元取得泰州中石信 50.2008%股权。详见公告编号 2025-010《艾艾精工关于购买资产的公告》。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三)现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,435
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,790
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
涂木林	0	44,100,000	33.75	0	无		境外自然人
蔡瑞美	0	43,365,000	33.19	0	无		境外自然人
厦门华睿投资管理有 限公司	1,964,400	1,964,400	1.50	0	未知		境内非国有 法人
金李军	668,200	668,200	0.51	0	未知		境内自然人
涂国圣	0	576,000	0.44	0	无		境外自然人
刘洪亮	430,310	430,310	0.33	0	未知		境内自然人
叶波	367,000	367,000	0.28	0	未知		境内自然人
胡志明	345,600	345,600	0.26	0	未知		境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	163,262	267,077	0.20	0	未知		境外法人
黄凯	260,000	260,000	0.20	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
涂木林		44,100,000	人民币普通股	44,100,000			
蔡瑞美		43,365,000	人民币普通股	43,365,000			
厦门华睿投资管理有限公司		1,964,400	人民币普通股	1,964,400			
金李军		668,200	人民币普通股	668,200			
涂国圣		576,000	人民币普通股	576,000			
刘洪亮		430,310	人民币普通股	430,310			
叶波		367,000	人民币普通股	367,000			
胡志明		345,600	人民币普通股	345,600			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		267,077	人民币普通股	267,077			
黄凯		260,000	人民币普通股	260,000			
前十名股东中回购专户情况说明		不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明		不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司控股股东、实际控制人为涂木林和蔡瑞美夫妇，与涂国圣为一致行动人；公司未知其他上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数 量的说明		不适用					

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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
前十名股东及前十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
前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

☐适用 ☒不适用

2、 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	涂木林、蔡瑞美
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	涂木林先生自 2012 年 10 月至 2024 年 10 月担任本公司董事长，2012 年 10 月至 2018 年 10 月为艾艾精工总经理。蔡瑞美女士自 2012 年 10 月至 2024 年 10 月担任本公司董事。

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

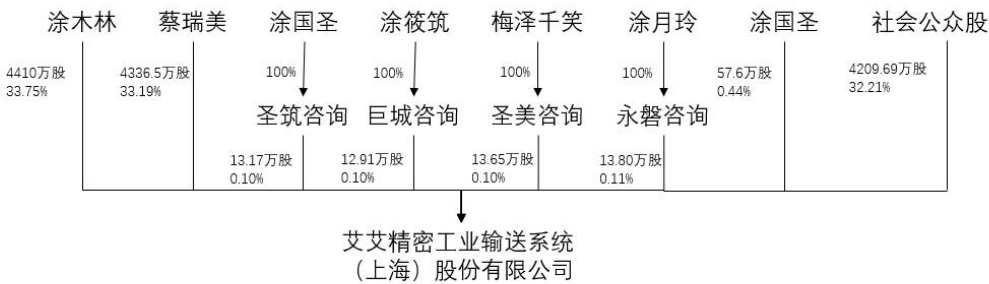
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

☐适用 ☒不适用

2、 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	涂木林、蔡瑞美
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	涂木林先生自 2012 年 10 月至 2024 年 10 月担任本公司董事长，2012 年 10 月至 2018 年 10 月为艾艾精工总经理。蔡瑞美女士自 2012 年 10 月至 2024 年 10 月担任本公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

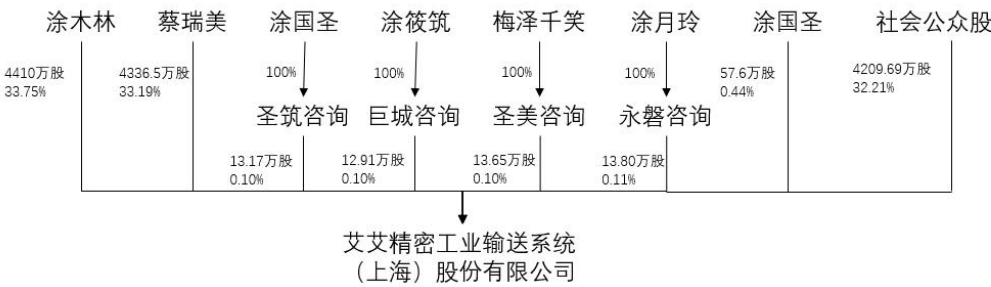
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、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%以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☒适用 ☐不适用

审计报告

容诚审字[2025] 100Z2235 号

艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司（以下简称艾艾精工公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾艾精工公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于艾艾精工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

参见财务报表附注三、26“收入确认原则和计量方法”及附注五、34 所述，2024 年度艾艾精工公司营业收入为 16,753.25 万元，主要系轻型输送带产品的销售，由于收入是艾艾精工公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对营业收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）我们了解、评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价艾艾精工的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序，就年度销售额和往来款余额予以函证，以确认应收账款余额和销售收入金额；

（4）从产品类别、销售客户等维度，执行分析性程序，评估销售收入和毛利率变动的合理性；

（5）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、客户签收单、出口报关单、货运提单及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合艾艾精工收入确认的会计政策；

（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本检查相关支持性文件，并检查期后销售退回情况，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持艾艾精工公司管理层关于收入确认的判断及估计。

（二）固定资产减值准备

1、事项描述

参见合并财务报表附注五 11 所述，2024 年度艾艾精工公司固定资产期末账面价值为 19,960.21 万元，期末减值准备 1,009.50 万元；由于固定资产为艾艾精工公司的重要资产，且固定资产减值准备的计提涉及管理层重大的会计估计和判断，因此我们将固定资产减值准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对固定资产减值准备计量实施的相关程序主要包括：

（1）我们了解、评价管理层与固定资产减值准备相关内部控制制度设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）对固定资产进行现场盘点，观察资产状态，分析是否存在减值迹象；

（3）获取公司管理层对资产组的未来生产经营计划和盈利预测情况，评估盈利预测与历史数据的相关性；

（4）获取外部评估机构出具的评估报告，评价管理层及聘请的外部评估机构专家选取可收回金额的方法是否恰当，评价模型所采用的关键评估假设、参数的合理性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持艾艾精工公司管理层关于固定资产减值准备的判断及估计。

四、其他信息

艾艾精工公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括艾艾精工公司 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估艾艾精工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算艾艾精工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督艾艾精工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对艾艾精工公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致艾艾精工公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就艾艾精工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（以下无正文）

（此页无正文，为艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司容诚审字[2025]100Z2235 号审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： _____
王书阁（项目合伙人）

中国注册会计师： _____
赵卓然

中国·北京

中国注册会计师： _____
陈思荣

2025 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		39,805,372.62	33,808,809.51
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		487,619.39	3,156,023.36
应收账款		46,145,694.11	48,567,153.46
应收款项融资		5,870,987.30	-
预付款项		1,299,510.05	1,614,887.17

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,973,818.72	717,325.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		101,465,124.46	92,678,441.78
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		4,878,719.28	9,730,286.05
流动资产合计		202,926,845.93	190,272,926.60
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			49,802,393.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		35,793,140.59	
投资性房地产			
固定资产		199,602,064.22	178,912,191.43
在建工程		14,557,931.11	53,064,564.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,201,507.86	11,902,468.01
无形资产		31,524,690.36	35,379,727.76
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,432,654.54	22,036.05
递延所得税资产		13,392,210.60	7,085,766.15
其他非流动资产		717,744.77	1,930,662.90
非流动资产合计		305,221,944.05	338,099,810.69
资产总计		508,148,789.98	528,372,737.29
流动负债：			
短期借款		17,041,120.00	15,052,822.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		32,003,502.03	31,093,216.05
预收款项			
合同负债		4,207,349.92	2,390,955.63

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		2, 851, 089. 18	2, 606, 880. 18
应交税费		2, 512, 471. 23	2, 684, 584. 91
其他应付款		1, 048, 607. 13	2, 353, 382. 44
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		3, 425, 999. 13	4, 376, 543. 26
其他流动负债		59, 248. 51	68, 692. 31
流动负债合计		63, 149, 387. 13	60, 627, 077. 44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2, 182, 453. 00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4, 104, 910. 30	8, 026, 517. 31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3, 687, 762. 42	3, 996, 610. 13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9, 975, 125. 72	12, 023, 127. 44
负债合计		73, 124, 512. 85	72, 650, 204. 88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		130, 673, 200. 00	130, 673, 200. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		75, 673, 493. 75	75, 673, 493. 75
减：库存股			
其他综合收益		-159, 497. 44	-519, 204. 44
专项储备			
盈余公积		25, 553, 683. 74	25, 018, 649. 62
一般风险准备			
未分配利润		187, 982, 249. 35	208, 078, 576. 51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		419, 723, 129. 40	438, 924, 715. 44
少数股东权益		15, 301, 147. 73	16, 797, 816. 97
所有者权益（或股东权益）合计		435, 024, 277. 13	455, 722, 532. 41
负债和所有者权益（或		508, 148, 789. 98	528, 372, 737. 29

股东权益）总计			
公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹			

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,206,354.04	7,354,823.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		395,859.64	3,156,023.36
应收账款		41,937,466.62	43,021,045.66
应收款项融资		5,561,748.96	-
预付款项		144,539.55	360,016.41
其他应收款		44,471,455.26	30,142,509.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		21,384,338.55	21,145,764.14
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		4,768.61	42,225.46
流动资产合计		122,106,531.23	105,222,408.30
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		258,898,019.39	308,700,412.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		35,793,140.59	
投资性房地产			
固定资产		7,338,587.08	10,748,379.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		256,801.01	748,351.54
无形资产		596,339.67	1,600,511.05
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,184,889.53	22,036.05
递延所得税资产		1,738,006.17	1,251,251.32

其他非流动资产		31,000.00	711,193.04
非流动资产合计		306,836,783.44	323,782,135.69
资产总计		428,943,314.67	429,004,543.99
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,646,116.12	26,685,483.51
预收款项			
合同负债		446,547.93	495,698.81
应付职工薪酬		1,014,062.88	1,018,620.97
应交税费		804,002.12	837,802.05
其他应付款		159,313.68	176,734.01
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		258,667.78	545,681.85
其他流动负债		58,051.24	64,440.85
流动负债合计		35,386,761.75	29,824,462.05
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			258,667.78
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			258,667.78
负债合计		35,386,761.75	30,083,129.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		130,673,200.00	130,673,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,305,123.88	82,305,123.88
减：库存股			
其他综合收益		-181,536.22	-181,536.22
专项储备			
盈余公积		25,553,683.74	25,018,649.62
未分配利润		155,206,081.52	161,105,976.88
所有者权益（或股东权益）合计		393,556,552.92	398,921,414.16
负债和所有者权益（或		428,943,314.67	429,004,543.99

股东权益) 总计			
公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹			

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		167,532,546.07	154,618,920.43
其中：营业收入		167,532,546.07	154,618,920.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		168,467,861.48	155,032,914.60
其中：营业成本		110,478,865.90	102,117,346.51
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		2,972,656.94	2,496,709.44
销售费用		15,019,526.48	13,382,456.58
管理费用		27,821,023.23	30,624,466.44
研发费用		10,672,115.63	10,003,898.39
财务费用		1,503,673.30	-3,591,962.76
其中：利息费用		776,919.84	689,152.11
利息收入		202,353.65	213,893.21
加：其他收益		3,133,097.01	1,390,567.39
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,259,228.81	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,259,228.81	
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）		-8,500,000.00	-
信用减值损失（损失以“－”号填列）		5,978,557.24	1,226,999.34
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-14,391,695.11	-1,212,091.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,227,590.87	356,444.81

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-14,746,994.21	1,347,925.38
加：营业外收入		200.00	400.00
减：营业外支出		289,782.45	124,440.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-15,036,576.66	1,223,884.53
减：所得税费用		-4,693,816.78	-88,913.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,342,759.88	1,312,798.45
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,342,759.88	1,312,798.45
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）		-8,846,090.64	2,336,305.14
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-1,496,669.24	-1,023,506.69
六、其他综合收益的税后净额		359,707.00	-541,618.65
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		359,707.00	-541,618.65
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		359,707.00	-541,618.65
（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		359,707.00	-541,618.65
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,983,052.88	771,179.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,486,383.64	1,794,686.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,496,669.24	-1,023,506.69
八、每股收益：			

（一）基本每股收益(元/股)		-0.0677	0.0179
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0677	0.0179

公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		85,427,971.31	90,042,581.24
减：营业成本		61,177,729.34	60,955,634.95
税金及附加		314,926.03	376,671.30
销售费用		5,747,985.29	6,425,212.20
管理费用		6,175,404.61	6,972,987.96
研发费用		3,678,289.85	4,214,869.54
财务费用		-894,381.09	-623,097.44
其中：利息费用		63,791.48	141,669.09
利息收入		979,041.96	775,727.49
加：其他收益		1,464,056.28	789,985.10
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,259,228.81	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,259,228.81	
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）		-8,500,000.00	-
信用减值损失（损失以“－”号填列）		6,031,810.60	1,362,880.79
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,033,161.42	-233,177.12
资产处置收益（损失以“－”号填列）		68,601.74	356,444.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,000,095.67	13,996,436.31
加：营业外收入		200.00	-
减：营业外支出		58,213.50	12,125.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,942,082.17	13,984,310.50
减：所得税费用		591,741.01	1,517,362.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,350,341.16	12,466,947.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,350,341.16	12,466,947.66
（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			
（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		5,350,341.16	12,466,947.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		190,161,374.72	174,299,409.28
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		16,158,521.79	11,216,292.26
收到其他与经营活动有关的现金		2,766,348.79	5,523,135.07
经营活动现金流入小计		209,086,245.30	191,038,836.61
购买商品、接受劳务支付的现金		109,421,010.67	92,727,249.56
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			
支付给职工及为职工支付的现金		42,456,405.63	38,524,512.72
支付的各项税费		11,010,737.96	13,155,560.36
支付其他与经营活动有关的现金		17,509,112.91	16,387,027.24
经营活动现金流出小计		180,397,267.17	160,794,349.88
经营活动产生的现金流量净额		28,688,978.13	30,244,486.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,083,845.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		934,000.00	331,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,017,845.00	331,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,613,257.11	39,797,180.48
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,613,257.11	39,797,180.48
投资活动产生的现金流量净额		-12,595,412.11	-39,466,180.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		5,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金		77,248.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,270,441.77	341,902.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,268,097.07	2,655,281.38
筹资活动现金流出小计		15,615,786.84	7,997,183.90
筹资活动产生的现金流量净额		-10,615,786.84	-7,997,183.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		518,783.93	339,546.37
五、现金及现金等价物净增加额		5,996,563.11	-16,879,331.28
加：期初现金及现金等价物余额		33,808,809.51	50,688,140.79
六、期末现金及现金等价物余额		39,805,372.62	33,808,809.51

公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

母公司现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		83,506,542.88	100,198,703.03
收到的税费返还		-	158,998.70
收到其他与经营活动有关的现金		2,169,074.74	1,381,443.43
经营活动现金流入小计		85,675,617.62	101,739,145.16
购买商品、接受劳务支付的现金		49,397,254.97	57,376,359.52
支付给职工及为职工支付的现金		9,057,969.49	11,186,334.42
支付的各项税费		4,439,390.46	5,117,101.24
支付其他与经营活动有关的现金		16,873,492.81	34,994,552.66
经营活动现金流出小计		79,768,107.73	108,674,347.84
经营活动产生的现金流量净额		5,907,509.89	-6,935,202.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,083,845.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其		934,000.00	331,000.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,017,845.00	331,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,749,148.60	1,505,225.40
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,749,148.60	1,505,225.40
投资活动产生的现金流量净额		1,268,696.40	-1,174,225.40
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		5,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,755,216.29	93,013.89
支付其他与筹资活动有关的现金		569,459.43	616,775.65
筹资活动现金流出小计		11,324,675.72	5,709,789.54
筹资活动产生的现金流量净额		-6,324,675.72	-5,709,789.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		851,530.57	-13,819,217.62
加：期初现金及现金等价物余额		7,354,823.47	21,174,041.09
六、期末现金及现金等价物余额		8,206,354.04	7,354,823.47

公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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	
	实收资本(或股本)	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	130,673,200.00				75,673,493.75		-519,204.44		25,018,649.62		208,078,576.51		438,924,715.44	16,797,816.97	455,722,532.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	130,673,200.00				75,673,493.75		-519,204.44		25,018,649.62		208,078,576.51		438,924,715.44	16,797,816.97	455,722,532.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							359,707.00		535,034.12		-20,096,327.16		-19,201,586.04	-1,496,669.24	-20,698,255.28
（一）综合收益总额							359,707.00				-8,846,090.64		-8,486,383.64	-1,496,669.24	-9,983,052.88
（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									535,034.12		-11,250,236.52		-10,715,202.40		-10,715,202.40
1. 提取盈余公积									535,034.12		-535,034.12				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股											-10,715,202.40		-10,715,202.40		-10,715,202.40

东)的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	130,673,200.00				75,673,493.75		-159,497.44		25,553,683.74		187,982,249.35		419,723,129.40	15,301,147.73	435,024,277.13

项目	2023 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	
	实收资本（或股本）	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	130,673,200.00				75,673,493.75		22,414.21		24,035,230.77		206,725,690.22		437,130,028.95	17,821,323.66	454,951,352.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	130,673,200.00				75,673,493.75		22,414.21		24,035,230.77		206,725,690.22		437,130,028.95	17,821,323.66	454,951,352.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-541,618.65		983,418.85		1,352,886.29		1,794,686.49	-1,023,506.69	771,179.80

(一) 综合收益总额							-541,618.65					2,336,305.14		1,794,686.49	-1,023,506.69	771,179.80
(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									983,418.85		-983,418.85					
1. 提取盈余公积									983,418.85		-983,418.85					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	130,673,200.00					75,673,493.75		-519,204.44		25,018,649.62		208,078,576.51		438,924,715.44	16,797,816.97	455,722,532.41

公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	130,673,200.00				82,305,123.88		-181,536.22		25,018,649.62	161,105,976.88	398,921,414.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,673,200.00				82,305,123.88		-181,536.22		25,018,649.62	161,105,976.88	398,921,414.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									535,034.12	-5,899,895.36	-5,364,861.24
（一）综合收益总额										5,350,341.16	5,350,341.16
（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									535,034.12	-11,250,236.52	-10,715,202.40
1.提取盈余公积									535,034.12	-535,034.12	
2.对所有者（或股东）的分配										-10,715,202.40	-10,715,202.40
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	130,673,200.00				82,305,123.88		-181,536.22		25,553,683.74	155,206,081.52	393,556,552.92

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	130,673,200.00				82,305,123.88		-181,536.22		24,035,230.77	149,622,448.07	386,454,466.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,673,200.00				82,305,123.88		-181,536.22		24,035,230.77	149,622,448.07	386,454,466.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									983,418.85	11,483,528.81	12,466,947.66
（一）综合收益总额										12,466,947.66	12,466,947.66
（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									983,418.85	-983,418.85	
1. 提取盈余公积									983,418.85	-983,418.85	
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	130,673,200.00				82,305,123.88		-181,536.22		25,018,649.62	161,105,976.88	398,921,414.16

公司负责人：涂国圣 主管会计工作负责人：林丽丹 会计机构负责人：林丽丹

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为艾艾工业皮带（上海）有限公司（曾名为“美林机械（上海）有限公司”，系经上海市杨浦区人民政府以杨府经[1997]34号文件批准，由台湾帝通贸易有限公司投资设立的外商独资企业。

经过历次变更后，2012年8月16日公司董事会通过了有限公司整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，公司整体变更为艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司，注册资本5,000.00万元，各发起人以其拥有的公司截至2012年3月31日止的净资产折股投入。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]653号文《关于核准艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，本公司于2017年5月15日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）1,667万股，每股面值人民币1.00元，发行后的注册资本及股本变更为6,667.00万元。

经历年资本公积转增股本，截至2024年12月31日，本公司股本总额为人民币130,673,200.00元、注册资本为人民币130,673,200.00元。统一社会信用代码：913100006073785958，法定代表人：涂国圣，工商注册地址：上海市静安区万荣路700号7幢A240室。

本公司实际控制人为台籍自然人涂木林、蔡瑞美夫妇。

公司主要的经营活动为轻型输送带的研发、生产及销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2025年4月27日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款	金额≥500 万元人民币
重要的在建工程项目	金额≥500 万元人民币
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额≥500 万元人民币

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考虑和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（5）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其

他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值

的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用

损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收外部客户

应收账款组合2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收往来款、备用金、押金、保证金款项

其他应收款组合3 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据

应收款项融资组合2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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	确认组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑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
商业承兑汇票组合	由客户承兑，存在一定的信用损失风险	按照应收债权实际账龄和下述应收账款的预期信用损失计提方法，计提应收商业承兑汇票信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**13、 应收账款**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

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
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当期状况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
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**☒适用 ☐不适用

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款、或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

14、 应收款项融资☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☐适用 ☒不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**15、 其他应收款**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

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
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况及未来经济状况的预测,按账龄与未来十二个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当期状况及对未来经济状况的预测,按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

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。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

16、 存货

☒适用 ☐不适用

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

☒适用 ☐不适用

（1）存货的分类

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，包括原材料、半成品、低值易耗品、库存商品、发出商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用移动加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

（1）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。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。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（2）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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附注三、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

持有待售的非流动资产或处置组

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

（1）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

（2）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，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。

（2）. 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	10.00	3.60-4.50

机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
器具工具	年限平均法	5	10.00	18.00
运输工具	年限平均法	5	10.00	18.00
其他设备	年限平均法	5	10.00	18.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、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

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年/永久使用权	工业用地使用权年限/土地出让合同
软件	5-10 年	计算机软件平均更新年限

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、燃料动力费用、其他费用等。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中有明确受益期限的，按受益期限摊销；无明确受益期的，按 5-10 年摊销。

29、合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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附注三、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

内销收入确认时点：本公司根据订单要求组织生产，于仓库发出产品，将产品运送至合同约定交货地点经客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时，确认控制权转移并确认销售收入的实现；

外销收入确认时点：根据订单要求组织生产后，根据与客户约定的外销贸易交货方式分别确认收入。本公司以将货物交付给承运人并完成海关报关手续获得货运提单、已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认控制权的转移，并确认销售收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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）。

但同时满足上述两个条件，且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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在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本公司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递延所得税资产及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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使

用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	按合同租期		

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（5）售后租回

本公司按照企业会计准则规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

① 经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（3）售后租回

本公司按照附注三、26 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）. 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定，执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。	无	0
财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日	无	0

发布的《企业会计准则解释第18号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。		
--	--	--

其他说明：
无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	23%、19%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
公司本部	15.00%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司天津分公司	15.00%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司广州分公司	15.00%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司苏州分公司	15.00%
艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司杨浦分公司	15.00%
苏州意诺工业皮带有限公司	15.00%
意诺国际贸易（上海）有限公司	25.00%
Bode Belting GmbH	29.65%
意诺工业皮带有限公司	8.25%
ARCK Beteiligungen GmbH	29.65%
INO Prozesstechnik GmbH	29.65%
INO USA INC	27.50%
苏州博德工控设备制造有限公司	20.00%
西安艾艾精工输送系统有限公司	25.00%

安徽艾艾精密工业输送系统有限公司	25.00%
INO POLSKA SP. Z O.	9.00%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）2022 年 12 月 14 日，经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批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202231006273，有效期：三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2024 年度本公司按 15.00%的税率计缴企业所得税。

（2）2022 年 12 月 12 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，苏州意诺工业皮带有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202232016325，有效期：三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2024 年度苏州意诺工业皮带有限公司按 15.00%的税率计缴企业所得税。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,020.26	59,237.18
银行存款	39,761,352.36	33,749,572.33
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	39,805,372.62	33,808,809.51
其中：存放在境外的款项总额	7,893,435.05	9,226,633.06

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在受限制的货币资金。

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	487,619.39	3,156,023.36

合计	487,619.39	3,156,023.36
----	------------	--------------

(2)．期末公司已质押的应收票据

☐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

☐适用 ☒不适用

(4)．按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按组合计提坏账准备	502,700.40	100.00	15,081.01	3.00	487,619.39	3,253,632.33	100.00	97,608.97	3.00	3,156,023.36
其中：										
商业承兑票据组合	502,700.40	100.00	15,081.01	3.00	487,619.39	3,253,632.33	100.00	97,608.97	3.00	3,156,023.36
合计	502,700.40	/	15,081.01	/	487,619.39	3,253,632.33	/	97,608.97	/	3,156,023.36

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑票据组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据组合	502,700.40	15,081.01	3.00
合计	502,700.40	15,081.01	3.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
商业承兑汇票组合	97,608.97	-82,527.96				15,081.01
合计	97,608.97	-82,527.96				15,081.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	46,784,623.63	42,512,323.54
1 年以内小计	46,784,623.63	42,512,323.54
1 至 2 年	993,566.45	9,887,264.16
2 至 3 年	691,126.94	4,091,148.63
3 年以上	1,045,484.34	1,515,237.28
合计	49,514,801.36	58,005,973.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按组合计 提坏账准 备	49,514,801.36	100.00	3,369,107.25	6.80	46,145,694.11	58,005,973.61	100.00	9,438,820.15	16.27	48,567,153.46
其中：										
账龄组合	49,514,801.36	100.00	3,369,107.25	6.80	46,145,694.11	58,005,973.61	100.00	9,438,820.15	16.27	48,567,153.46
合计	49,514,801.36	/	3,369,107.25	/	46,145,694.11	58,005,973.61	/	9,438,820.15	/	48,567,153.46

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	46,784,623.63	1,403,538.69	3.00
1—2 年	993,566.45	298,069.97	30.00
2—3 年	691,126.94	622,014.25	90.00
3 年以上	1,045,484.34	1,045,484.34	100.00
合计	49,514,801.36	3,369,107.25	6.80

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按组合计 提坏账准 备	9,438,820.15	-6,059,270.54	48,688.08		-59,130.44	3,369,107.25

账龄组合	9,438,820.15	-6,059,270.54	48,688.08		-59,130.44	3,369,107.25
合计	9,438,820.15	-6,059,270.54	48,688.08		-59,130.44	3,369,107.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	3,934,172.56		3,934,172.56	7.95	118,025.18
第二名	3,852,569.93		3,852,569.93	7.78	119,220.40
第三名	3,165,928.73		3,165,928.73	6.39	94,977.86
第四名	1,629,611.77		1,629,611.77	3.29	48,888.38
第五名	1,445,444.57		1,445,444.57	2.92	43,363.31
合计	14,027,727.56		14,027,727.56	28.33	424,475.13

其他说明：

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	5,870,987.30	
合计	5,870,987.30	

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐ 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款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,481,122.31	
合计	6,481,122.31	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1, 299, 510. 05	100. 00	1, 614, 887. 17	100. 00
合计	1, 299, 510. 05	100. 00	1, 614, 887. 17	100. 00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	264, 549. 82	20. 36
第二名	179, 835. 92	13. 84
第三名	146, 830. 20	11. 30
第四名	91, 662. 70	7. 05
第五名	83, 474. 56	6. 42
合计	766, 353. 20	58. 97

其他说明：
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,973,818.72	717,325.27
合计	2,973,818.72	717,325.27

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,918,654.91	214,640.89
1 年以内小计	2,918,654.91	214,640.89
1 至 2 年	42,798.03	444,989.85
2 至 3 年	325,156.65	225,851.13
3 年以上	125,730.89	112,179.52
合计	3,412,340.48	997,661.39

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
减资回购款	2,166,179.00	
押金、保证金	581,164.73	444,665.02
备用金	184,000.54	52,055.52
其他往来	480,996.21	500,940.85
合计	3,412,340.48	997,661.39

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	用减值)	
2024年1月1日余额	280,336.12			280,336.12
2024年1月1日余额在本期	280,336.12			280,336.12
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	163,241.26			163,241.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-5,055.62			-5,055.62
2024年12月31日余额	438,521.76			438,521.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	280,336.12	163,241.26			-5,055.62	438,521.76
账龄组合	280,336.12	163,241.26			-5,055.62	438,521.76
合计	280,336.12	163,241.26			-5,055.62	438,521.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	2,166,179.00	63.48	减资回购款	1 年以内	108,308.95
第二名	350,029.13	10.26	往来款	1 年以内	17,501.46
第三名	208,156.65	6.10	押金保证金	2-3 年	104,078.32
第四名	79,800.00	2.34	押金保证金	3 年以上	79,800.00
第五名	78,000.00	2.29	往来款	2-3 年	39,000.00
合计	2,882,164.78	84.47	/	/	348,688.73

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,695,096.08	1,280,103.67	22,414,992.41	26,396,389.67		26,396,389.67
低值易耗品	296,103.13		296,103.13	230,038.90		230,038.90
半成品	48,182,124.71	4,312,584.03	43,869,540.68	44,289,198.78	2,595,316.39	41,693,882.39
库存商品	34,729,859.41	612,429.41	34,117,430.00	24,169,403.04	368,922.51	23,800,480.53
发出商品	767,058.24		767,058.24	557,650.29		557,650.29
合计	107,670,241.57	6,205,117.11	101,465,124.46	95,642,680.68	2,964,238.90	92,678,441.78

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,309,147.45		29,043.78		1,280,103.67
半成品	2,595,316.39	1,717,267.64				4,312,584.03
库存商品	368,922.51	1,270,280.02		1,024,003.08	2,770.04	612,429.41
合计	2,964,238.90	4,296,695.11		1,053,046.86	2,770.04	6,205,117.11

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,239,456.20	8,868,328.59
应收出口退税	639,263.08	861,957.46
合计	4,878,719.28	9,730,286.05

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债权投资的核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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		
二、联营企业											
金锋馥（滁州）科 技股份有限公司	49,802,393.40			-1,259,228.81					-48,543,164.59		
合计	49,802,393.40			-1,259,228.81					-48,543,164.59		

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	35,793,140.59	
合计	35,793,140.59	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	199,602,064.22	178,912,191.43
固定资产清理		
合计	199,602,064.22	178,912,191.43

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	器具工具	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	131,799,207.04	114,557,430.14	29,515,753.65	5,233,498.68	23,530,240.51	304,636,130.02

2. 本期增加金额	44,025,150.46	5,391,927.57	277,446.01	168,053.09	766,261.52	50,628,838.65
(1)购置	450,348.52	2,044,005.51	365,737.13	168,053.09	589,969.52	3,618,113.77
(2)在建工程转入	43,576,705.76	3,679,082.25			242,993.68	47,498,781.69
(3)汇率变动影响	-1,903.82	-331,160.19	-88,291.12		-66,701.68	-488,056.81
3. 本期减少金额	109,424.26	10,166,773.54	70,015.04	135,746.35	1,232,438.05	11,714,397.24
(1)处置或报废	109,424.26	10,166,773.54	70,015.04	135,746.35	1,232,438.05	11,714,397.24
4. 期末余额	175,714,933.24	109,782,584.17	29,723,184.62	5,265,805.42	23,064,063.98	343,550,571.43
二、累计折旧						
1. 期初余额	34,104,283.69	55,937,125.01	18,836,230.54	3,189,696.77	13,656,602.58	125,723,938.59
2. 本期增加金额	5,753,400.17	7,664,765.99	2,285,624.14	564,351.61	2,471,668.28	18,739,810.19
(1)计提	5,754,827.55	7,801,839.85	2,312,306.24	564,351.61	2,524,417.45	18,957,742.70
(2)汇率变动影响	-1,427.38	-137,073.86	-26,682.10		-52,749.17	-217,932.51
3. 本期减少金额	83,916.97	9,181,356.83	48,221.60	122,171.71	1,174,574.46	10,610,241.57
(1)处置或报废	83,916.97	9,181,356.83	48,221.60	122,171.71	1,174,574.46	10,610,241.57
4. 期末余额	39,773,766.89	54,420,534.17	21,073,633.08	3,631,876.67	14,953,696.40	133,853,507.21
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	6,067,535.53	4,027,464.47				10,095,000.00
(1)计提	6,067,535.53	4,027,464.47				10,095,000.00
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	6,067,535.53	4,027,464.47				10,095,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	129,873,630.82	51,334,585.53	8,649,551.54	1,633,928.75	8,110,367.58	199,602,064.22
2. 期初账面价值	97,694,923.35	58,620,305.13	10,679,523.11	2,043,801.91	9,873,637.93	178,912,191.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,085,528.11

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	105,950,303.42	安徽、西安子公司房屋建筑物办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
房屋建筑物	5,646.77	5,040.02	606.75	5 年	收入增长率、息税前利润率、折现率	息税前利润率、折现率	根据历史经验及对市场发展的预测
机器设备	3,429.85	3,027.10	402.75	5 年	收入增长率、息税前利润率、折现率	息税前利润率、折现率	根据历史经验及对市场发展的预测
合计	9,076.62	8,067.12	1,009.50	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,557,931.11	53,064,564.99
工程物资		
合计	14,557,931.11	53,064,564.99

其他说明：
□ 适用 √ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工业用轻型输送带及智能输送装备制造厂房建设				32,449,380.31		32,449,380.31
在安装设备及零星工程	14,557,931.11		14,557,931.11	20,615,184.68		20,615,184.68
合计	14,557,931.11		14,557,931.11	53,064,564.99		53,064,564.99

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工业用轻型输送带及智能输送装备制造厂房建设	4,500万元	32,449,380.31	5,419,872.16	37,869,252.47			113.76	100%				自有资金
在安装设备及零星工程		20,615,184.68	3,572,275.65	9,629,529.22		14,557,931.11						自有资金
合计		53,064,564.99	8,992,147.81	47,498,781.69		14,557,931.11	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,644,808.66	16,644,808.66
2. 本期增加金额	-997,314.09	-997,314.09
租赁	1,759,639.07	1,759,639.07

租赁协议变动的影响	-2,600,804.59	-2,600,804.59
汇率变动影响	-156,148.57	-156,148.57
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	15,647,494.57	15,647,494.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,742,340.65	4,742,340.65
2. 本期增加金额	3,703,646.06	3,703,646.06
(1) 计提	3,757,961.12	3,757,961.12
(2) 汇率变动影响	-54,315.06	-54,315.06
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,445,986.71	8,445,986.71
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,201,507.86	7,201,507.86
2. 期初账面价值	11,902,468.01	11,902,468.01

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	外购软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	37,695,381.95	7,241,886.62	44,937,268.57
2. 本期增加金额	-46,581.95	1,075,462.32	1,028,880.37
(1) 购置		1,094,969.94	1,094,969.94
(2) 汇率变动影响	-46,581.95	-19,507.62	-66,089.57
3. 本期减少金额	2,677,353.19	1,691,364.97	4,368,718.16
(1) 处置或报废	2,677,353.19	1,691,364.97	4,368,718.16
4. 期末余额	34,971,446.81	6,625,983.97	41,597,430.78
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,639,616.68	3,917,924.13	9,557,540.81
2. 本期增加金额	699,428.94	1,507,135.64	2,206,564.58
(1) 计提	699,428.94	1,529,654.76	2,229,083.70
(2) 汇率变动影响		-22,519.12	-22,519.12
3. 本期减少金额		1,691,364.97	1,691,364.97
(1) 处置或报废		1,691,364.97	1,691,364.97
4. 期末余额	6,339,045.62	3,733,694.80	10,072,740.42

三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,632,401.19	2,892,289.17	31,524,690.36
2. 期初账面价值	32,055,765.27	3,323,962.49	35,379,727.76

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是0

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费支出	22,036.05	2,489,214.28	80,906.90	-2,311.11	2,432,654.54
合计	22,036.05	2,489,214.28	80,906.90	-2,311.11	2,432,654.54

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,122,827.13	4,364,791.39	12,781,004.11	2,210,192.86
可抵扣亏损	34,077,585.91	6,380,186.95	22,963,203.88	3,469,997.20
递延收益	3,687,762.42	760,248.68	3,996,610.13	825,508.02
内部交易未实现利润	3,984,953.27	529,275.84	3,537,768.08	466,419.68
公允价值变动	8,500,000.00	1,275,000.00		
租赁负债影响	7,530,909.43	1,986,938.62	12,394,963.16	3,151,453.02
合计	77,904,038.16	15,296,441.48	55,673,549.36	10,123,570.78

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
使用权资产影响	7,201,507.86	1,904,230.88	11,902,468.01	3,037,804.63
合计	7,201,507.86	1,904,230.88	11,902,468.01	3,037,804.63

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,904,230.88	13,392,210.60	3,037,804.63	7,085,766.15
递延所得税负债	1,904,230.88		3,037,804.63	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,040,887.46	10,722,335.48
合计	13,040,887.46	10,722,335.48

(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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

30、其他非流动资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产采购款	717,744.77		717,744.77	1,930,662.90		1,930,662.90
减：一年内到期的其他非流动资产						
合计	717,744.77		717,744.77	1,930,662.90		1,930,662.90

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	17,041,120.00	14,932,480.00
未到期应付利息		120,342.66
合计	17,041,120.00	15,052,822.66

短期借款分类的说明：

公司短期借款期末余额包括向中国工商银行上海市杨浦支行申请的信用借款人民币 500 万元；及控股股东蔡瑞美向子公司意诺工业皮带有限公司提供的借款 160 万欧元，详见附注五、十二、4、

（4）关联方资金拆借所述。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

□适用 √不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	10,389,422.31	7,459,099.49
应付工程设备款	20,955,202.17	23,388,421.24
应付其他	658,877.55	245,695.32
合计	32,003,502.03	31,093,216.05

(2). 账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,207,349.92	2,390,955.63
合计	4,207,349.92	2,390,955.63

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	2,595,781.18	39,001,174.82	38,902,044.21	2,694,911.79
二、离职后福利-设定提存计划	11,099.00	3,733,083.93	3,588,005.54	156,177.39
三、辞退福利		80,000.00	80,000.00	
合计	2,606,880.18	42,814,258.75	42,570,049.75	2,851,089.18

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,591,014.18	34,792,553.58	34,704,276.31	2,679,291.45
二、职工福利费		741,992.25	741,992.25	
三、社会保险费		2,742,173.46	2,742,173.46	
其中：医疗保险费		2,199,611.71	2,199,611.71	
工伤保险费		422,722.42	422,722.42	
生育保险费		119,839.33	119,839.33	
四、住房公积金		708,684.37	708,684.37	
五、工会经费和职工教育经费	4,767.00	15,771.16	4,917.82	15,620.34
合计	2,595,781.18	39,001,174.82	38,902,044.21	2,694,911.79

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,099.00	3,524,546.71	3,379,468.32	156,177.39
2、失业保险费		208,537.22	208,537.22	
合计	11,099.00	3,733,083.93	3,588,005.54	156,177.39

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	415,942.29	308,817.45
企业所得税	1,050,503.94	1,756,065.26
个人所得税	166,532.12	97,083.21
城市维护建设税	19,373.12	16,993.89
教育费附加	18,170.32	16,004.71
房产税	415,135.11	266,641.17
土地使用税	205,686.89	205,686.89
其他	221,127.44	17,292.33
合计	2,512,471.23	2,684,584.91

其他说明：
无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,048,607.13	2,353,382.44
合计	1,048,607.13	2,353,382.44

其他说明：
□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示
□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示
□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方资金	752,637.73	1,178,880.00
往来款	58,364.42	122,044.03
其他	237,604.98	1,052,458.41
合计	1,048,607.13	2,353,382.44

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款		8,097.41
1 年内到期的租赁负债	3,425,999.13	4,368,445.85
合计	3,425,999.13	4,376,543.26

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款待缴纳增值税	59,248.51	68,692.31
合计	59,248.51	68,692.31

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,182,453.00	
合计	2,182,453.00	

长期借款分类的说明：

控股股东蔡瑞美向子公司 ARCK Beteiligungen GmbH 提供的借款 29 万欧元。详见附注五、十二、4、（4）关联方资金拆借所述。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,922,943.43	13,174,369.47
减：未确认融资费用	392,034.00	779,406.31
小计	7,530,909.43	12,394,963.16
减：一年内到期的租赁负债	3,425,999.13	4,368,445.85
合计	4,104,910.30	8,026,517.31

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,996,610.13		308,847.71	3,687,762.42	
合计	3,996,610.13		308,847.71	3,687,762.42	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	130,673,200.00						130,673,200.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	75,673,493.75			75,673,493.75
合计	75,673,493.75			75,673,493.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-519,204.44	359,707.00				359,707.00		-159,497.44
外币财务报表折算差额	-519,204.44	359,707.00				359,707.00		-159,497.44
其他综合收益合计	-519,204.44	359,707.00				359,707.00		-159,497.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,018,649.62	535,034.12		25,553,683.74
合计	25,018,649.62	535,034.12		25,553,683.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	208,078,576.51	206,725,690.22
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	208,078,576.51	206,725,690.22
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-8,846,090.64	2,336,305.14
减:提取法定盈余公积	535,034.12	983,418.85
应付普通股股利	10,715,202.40	
期末未分配利润	187,982,249.35	208,078,576.51

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,882,917.06	109,994,564.83	153,856,876.39	101,877,562.50
其他业务	1,649,629.01	484,301.07	762,044.04	239,784.01
合计	167,532,546.07	110,478,865.90	154,618,920.43	102,117,346.51

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	16,753.25		15,461.89	
营业收入扣除项目合计金额	164.96		76.20	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.98%	/	0.49%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	164.96	出租房产等其他业务收入	76.20	出租房产等其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	164.96		76.20	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				

不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	16, 588. 29		15, 385. 69	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2024 年度		2023 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型分类				
环境友好型高分子材料精密工业用带	89,279,831.95	51,717,546.49	84,152,581.42	50,379,248.66
普通高分子材料轻型工业用带	62,865,034.10	49,406,443.24	61,250,385.45	46,042,865.04
其他	13,738,051.01	8,870,575.10	8,453,909.52	5,455,448.80
合计	165,882,917.06	109,994,564.83	153,856,876.39	101,877,562.50
按经营地区分类				
境内	63,553,688.46	43,321,307.25	70,102,485.11	47,382,844.99
境外	102,329,228.60	66,673,257.58	83,754,391.28	54,494,717.51
合计	165,882,917.06	109,994,564.83	153,856,876.39	101,877,562.50

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	259,597.29	269,079.96
教育费附加	249,597.04	260,293.46
印花税	175,689.55	45,355.14
房产税	1,437,926.70	1,062,534.44
土地使用税	824,348.99	776,987.92
车船使用税	3,422.16	33,054.73
其他	22,075.21	49,403.79
合计	2,972,656.94	2,496,709.44

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,185,410.09	9,871,169.44
差旅费	705,631.18	634,213.26
广告宣传费	551,599.37	713,002.21
租赁费	452,143.64	160,134.94
招待费	378,141.79	344,993.67
办公费	950,233.29	926,189.65
折旧费	623,321.32	616,703.58
其他	173,045.80	116,049.83
合计	15,019,526.48	13,382,456.58

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,618,965.23	12,904,694.31
折旧摊销费	6,664,768.39	6,868,830.21
咨询费	1,296,621.02	1,502,104.30
租赁费	655,759.65	603,898.49
维修费	600,123.54	740,284.76
办公费	3,660,531.14	5,825,337.75
差旅费	207,408.46	433,060.18
招待费	57,288.57	52,460.12
其他	1,059,557.23	1,693,796.32
合计	27,821,023.23	30,624,466.44

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	3,323,612.98	2,434,151.77
人员人工	3,627,232.29	3,437,882.44
固定资产折旧	3,131,069.82	3,406,597.82
燃料及动力	306,993.84	296,918.07
其他	283,206.70	428,348.29
合计	10,672,115.63	10,003,898.39

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	776,919.84	689,152.11
其中：租赁负债利息支出	342,023.13	285,055.68
减：利息收入	202,353.65	213,893.21
汇兑损益	734,438.10	-4,209,012.31
银行手续费	194,669.01	141,790.65
合计	1,503,673.30	-3,591,962.76

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,409,839.74	689,022.73
代扣代缴手续费返还	12,047.91	19,929.31
进项税加计扣除	711,209.36	681,615.35
合计	3,133,097.01	1,390,567.39

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,259,228.81	
合计	-1,259,228.81	

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-8,500,000.00	
合计	-8,500,000.00	

其他说明：
无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	82,527.96	-68,203.72
应收账款坏账损失	6,059,270.54	1,326,932.60
其他应收款坏账损失	-163,241.26	-31,729.54
合计	5,978,557.24	1,226,999.34

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,296,695.11	-1,212,091.99
固定资产减值损失	-10,095,000.00	
合计	-14,391,695.11	-1,212,091.99

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	68,601.74	356,444.81
无形资产处置利得或损失	1,158,989.13	
合计	1,227,590.87	356,444.81

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他	200.00	400.00	200.00
合计	200.00	400.00	200.00

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产毁损报废损失	105,202.95	132.66	105,202.95
其他	184,579.50	124,308.19	184,579.50
合计	289,782.45	124,440.85	289,782.45

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,631,561.33	2,204,427.70
递延所得税费用	-6,325,378.11	-2,293,341.62
合计	-4,693,816.78	-88,913.92

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-15,036,576.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,757,289.66
子公司适用不同税率的影响	-168,164.90
研发加计扣除及残疾员工工资加计扣除	-1,339,625.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,596.05
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	347,782.80
其他	188,884.32
所得税费用	-4,693,816.78

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注五、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	377,985.11	2,459,650.70
利息收入	202,353.65	213,893.20
政府补助	2,100,992.03	2,829,661.86
其他	85,018.00	19,929.31
合计	2,766,348.79	5,523,135.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,173,215.31	968,826.85
手续费	194,669.01	141,790.65
费用类支出	15,956,649.09	15,276,409.74
其他	184,579.50	
合计	17,509,112.91	16,387,027.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费支出	4,268,097.07	2,610,302.06
融资租赁各期支付的现金		44,979.32
合计	4,268,097.07	2,655,281.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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/ 长期借款	15,052,822.66	5,000,000.00		197,590.66	631,659.00	19,223,573.00
租赁负债 (含一年内 到期的租赁 负债)	12,394,963.16		2,184,971.34	4,268,097.07	2,780,928.00	7,530,909.43
合计	27,447,785.82	5,000,000.00	2,184,971.34	4,465,687.73	3,412,587.00	26,754,482.43

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-10,342,759.88	1,312,798.45
加：资产减值准备	14,391,695.11	1,212,091.99
信用减值损失	-5,978,557.24	-1,226,999.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,957,742.70	21,124,310.95
使用权资产摊销	3,757,961.12	2,446,422.27
无形资产摊销	2,229,083.70	1,794,477.05
长期待摊费用摊销	80,906.90	13,917.50
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）	-1,227,590.87	-356,444.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	105,202.95	132.66
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	8,500,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	258,135.91	689,152.11
投资损失（收益以“－”号填列）	1,259,228.81	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,306,444.45	-2,323,732.13
递延所得税负债增加（减少以“－”		

号填列)		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,080,607.75	-6,490,804.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,420,854.55	21,599,849.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,664,126.57	-9,550,685.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,688,978.13	30,244,486.73
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	39,805,372.62	33,808,809.51
减：现金的期初余额	33,808,809.51	50,688,140.79
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	5,996,563.11	-16,879,331.28

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,805,372.62	33,808,809.51
其中：库存现金	44,020.26	59,237.18
可随时用于支付的银行存款	39,761,352.36	33,749,572.33
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	39,805,372.62	33,808,809.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

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			
其中：美元	1,530,122.59	7.1884	10,999,133.23
欧元	1,426,907.97	7.5257	10,738,481.31
兹罗提	133,418.83	1.7597	234,777.12
应收账款			
其中：美元	1,921,983.16	7.188400	13,815,983.75
欧元	648,781.80	7.525700	4,882,537.19
其他应收款			
其中：美元	19,578.13	7.1884	140,735.43
欧元	20,084.57	7.5257	151,150.45
兹罗提	118,303.86	1.7597	208,179.30
短期借款			
其中：欧元	1,600,000.00	7.5257	12,041,120.00
应付账款			
其中：美元	27,527.12	7.1884	197,875.95
欧元	116,306.15	7.5257	875,285.19
其他应付款			
其中：欧元	103,692.65	7.5257	780,359.78
兹罗提	18,199.18	1.7597	32,025.10
长期借款			
其中：欧元	290,000.00	7.5257	2,182,453.00

其他说明：

无

(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

本公司直接或间接持有 100%权益的境外经营实体 Bode Belting GmbH、ARCK Beteiligungen GmbH、INO Prozesstechnik GmbH，注册及经营地均在德国，采用欧元为记账本位币；INO USA INC 注册及经营地均在美国，采用美元为记账本位币。INO POLSKA SP. Z O. O.注册及经营地均在波兰，采用兹罗提为记账本位币。

82、租赁

(1) 作为承租人

☒ 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

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用1,469,567.91 元，租赁负债的利息费用342,023.13 元。

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额5,737,664.98(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,640,367.95	
合计	1,640,367.95	

作为出租人的融资租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,661,256.00	
第二年	692,190.00	
第三年		
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	2,353,446.00	

(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

其他说明：
无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	3,323,612.98	2,434,151.77
人员人工	3,627,232.29	3,437,882.44
固定资产折旧	3,131,069.82	3,406,597.82
燃料及动力	306,993.84	296,918.07
其他	283,206.70	428,348.29
合计	10,672,115.63	10,003,898.39
其中：费用化研发支出	10,672,115.63	10,003,898.39
资本化研发支出		

其他说明：
无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目
☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☒适用 ☐不适用

报告期内本公司未发生合并范围变更事项。

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
苏州意诺工业皮带有限公司	吴江	10,725.752401 万人民币	吴江	生产、销售工业皮带	100.00		同一控制下合并
意诺国际贸易（上海）有限公司	上海	448.9259 万人民币	上海	销售工业皮带	100.00		同一控制下合并
Bode Belting GmbH	德国	50 万欧元	Hamburg	销售工业皮带	51.00	49.00	非同一控制下合并

意诺工业皮带有限公司	香港	100 万美元	香港	投资	100.00		设立
ARCK Beteiligungen GmbH	德国	100 万欧元	Lauenburg	对企业进行投资和参股		100.00	设立
INO Prozesstechnik GmbH	德国	20 万欧元	Marschacht	生产、销售工业皮带		100.00	设立
INO USA INC	美国	15.00 美元	New York	销售工业皮带		100.00	设立
INO POLSKA SP. Z O. O.	波兰	4.70 万波兰兹罗提	波兰	生产、销售工业皮带		100.00	设立
苏州博德工控设备制造有限公司	苏州	1,000.00 万人民币	苏州	生产、销售工业皮带	100.00		设立
西安艾艾精工输送系统有限公司	西安	5,000.00 万人民币	西安	生产、销售工业皮带	60.00		设立
安徽艾艾精密工业输送系统有限公司	芜湖	10,522.831755 万人民币	芜湖	生产、销售工业皮带	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：
☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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
应收款项的期末余额0（单位：元 币种：人民币）

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 币种：人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,996,610.13			308,847.71		3,687,762.42	与资产相关
合计	3,996,610.13			308,847.71		3,687,762.42	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,409,839.74	689,022.73

合计	2,409,839.74	689,022.73
----	--------------	------------

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.33%（比较期：32.55%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 84.47%（比较期：52.12%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2024 年 12 月 31 日余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	17,041,120.00				17,041,120.00
应付账款	32,003,502.03				32,003,502.03
其他应付款	1,048,607.13				1,048,607.13

项 目	2024 年 12 月 31 日余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
长期借款		2,182,453.00			2,182,453.00
租赁负债(含 1 年内到期)	3,425,999.13	2,095,300.03	2,009,610.27		7,530,909.43
合 计	53,519,228.29	4,277,753.03	2,009,610.27		59,806,591.59

3. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但境外经营实体 BodeBeltingGmbH、ARCKBeteiligungenGmbH、INO Prozesstechnik GmbH，注册及经营地均在德国，主要业务以欧元结算。境外经营实体 INO USA INC 注册及经营地均在美国，主要业务以美元结算。境外经营实体 INO POLSKA SP. Z O. O. 注册及经营地均在波兰，主要业务以兹罗提结算。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欧元、美元、兹罗提）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。

① 截至 2024 年 12 月 31 日，本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示详见本附注五、合并财务报表项目注释五之 81 外币货币性项目说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

② 敏感性分析

于 2024 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 250.62 万元。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

应收款项融资			5,870,987.30	5,870,987.30
其他非流动金融资产			35,793,140.59	35,793,140.59
持续以公允价值计量的资产总额			41,664,127.89	41,664,127.89

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

项 目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	5,870,987.30	银行承兑汇票剩余期限在一年以内，以票面金额作为其公允价值
其他非流动金融资产	35,793,140.59	根据专业评估机构的评估值作为其公允价值
合计	41,664,127.89	

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款等。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
涂木林、蔡瑞美及 4 名一致行动人				67.79	67.79

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是涂木林、蔡瑞美及 4 名一致行动人

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金锋馥（滁州）科技股份有限公司	原系本公司之联营企业，本公司董事长涂国圣曾担任其董事。截至 2024 年 8 月末公司对其已不存在重大影响
滁州和传物流机械有限公司	金锋馥（滁州）科技股份有限公司之孙公司
楚建安	现任西安艾艾精工输送系统有限公司总经理、持有西安艾艾 30%股权
西安德高印染自动化工程有限公司	楚建安实际控制的公司
西安德高数码科技有限公司	西安德高印染自动化工程有限公司之子公司
涂筱筑	实际控制人涂木林、蔡瑞美夫妇之女
ANKE Gewerbeimmobilien GmbH & Co KG	涂筱筑控制的公司

其他说明：

无

5、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
西安德高印染自动化工程有限公司	采购设备	2,097,345.13			
金锋馥（滁州）科技股份有限公司	销售商品				20,509.41
滁州和传物流机械有限公司	销售商品	351,962.85			1,036,956.03
西安德高印染自动化工程有限公司	销售商品	481,970.92			
西安德高数码科技有限公司	销售商品	663.72			

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安德高印染自动化工程有限公司	房屋建筑物	1,524,088.08	
ANKE Gewerbeimmobilien GmbH & Co KG	土地	116,279.87	

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
ANKE Gewerbeimmobilien GmbH & Co KG	房屋建筑物	607,577.15	486,063.00			1,719,948.35	669,483.00	78,903.27	49,291.53		7,828,362.78

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
涂木林、蔡瑞美	4,000.00	授信生效日2023年10月31日起至2025年8月23日到期，保证期间为主债权之债务履行期间届满之日起三年	授信生效日2023年10月31日起至2025年8月23日到期，保证期间为主债权之债务履行期间届满之日起三年	否

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：欧元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
蔡瑞美	160	2023年6月28日	2025年6月27日	2023年6月蔡瑞美与子公司意诺工业皮带有限公司签订借款协议，

				提供给意诺工业皮帶有限公司 160 万欧元借款，借款利率 2%，借款期限至 2024 年 6 月 27 日。到期后双方签订补充协议，将借款期限延至 2025 年 6 月 27 日，借款金额及利率保持不变。截至 2024 年 12 月 31 日，借款余额为 160.00 万欧元。
蔡瑞美	29	2023 年 4 月 20 日	2026 年 4 月 19 日	2023 年 4 月蔡瑞美与子公司 ARCK Beteiligungen GmbH 签订借款协议，提供给 ARCK Beteiligungen GmbH 30 万欧元借款，借款利率为 3%，借款期限至 2024 年 4 月 19 日。到期后双方签订补充协议，将借款期限延至 2026 年 4 月 19 日，借款金额及利率保持不变。ARCK Beteiligungen GmbH 于本年度提前归还 1 万欧元，截至 2024 年 12 月 31 日，借款余额为 29.00 万欧元。
涂筱筑	10	2023 年 6 月	2025 年 1 月	涂筱筑与子公司 INO Prozesstechnik GmbH 签订借款协议，提供给 INO Prozesstechnik GmbH 15 万欧元借款临时周转，借款利率为 0%，截至 2024 年 12 月 31 日，借款余额为 10.00 万欧元，截

				至财务报表批准 报出日，该借款已 全部归还。
--	--	--	--	------------------------------

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ANKE Gewerbeimmobilien GmbH & Co KG	处置土地	4,038,255.07	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	341.67	350.87

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	金锋馥（滁州）科技 股份有限公司	12,262.00	3,470.16	29,625.26	1,921.18
应收账款	滁州和传物流机械 有限公司	193,196.80	5,795.90	103,595.95	3,107.88
应收账款	西安德高印染自动 化工程有限公司	1,421,313.28	42,639.40		
应收账款	西安德高数码科技 有限公司	750.00	22.50		
其他应收款	金锋馥（滁州）科技 股份有限公司	2,166,179.00	108,308.95		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	蔡瑞美	12,041,120.00	15,052,822.66
长期借款	蔡瑞美	2,182,453.00	
其他应付款	涂筱筑	752,637.73	1,178,880.00

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	根据本公司 2025 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第三次会议决议，公司拟以人民币 7,600.00 万元向泰州中石信电子有限公司(以下简称“泰州中石信”)原股东收购其合计持有的 760.00 万元注册资本对应的存量股权并同时以人民币 4,900.00 万元认购泰州中石信新增 490.00 万元注册资本，即公司投资人民币 12,500.00 万元取得泰州中石信 50.2008%股权。截至财务报告批准报出日，上述投事宜尚在进行中。		

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,715,202.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,715,202.40

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

截至财务报告批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司的业务单一，主要为生产工业用输送皮带，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	41,365,404.18	37,512,557.45
1 年以内小计	41,365,404.18	37,512,557.45
1 至 2 年	1,423,507.42	8,336,212.33
2 至 3 年	65,807.55	3,859,589.95
3 年以上	286,044.05	599,389.30
合计	43,140,763.20	50,307,749.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按组合计提坏账准备	43,140,763.20	100.00	1,203,296.58	2.79	41,937,466.62	50,307,749.03	100.00	7,286,703.37	14.48	43,021,045.66
其中：										
1. 账龄组合	22,677,247.41	52.57	1,203,296.58	5.31	21,473,950.83	36,555,838.75	72.66	7,286,703.37	19.93	29,269,135.38
2. 合并范围内关联方组合	20,463,515.79	47.43			20,463,515.79	13,751,910.28	27.34			13,751,910.28
合计	43,140,763.20	/	1,203,296.58	/	41,937,466.62	50,307,749.03	/	7,286,703.37	/	43,021,045.66

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：1. 账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	21,628,122.25	648,843.66	3.00
1—2 年	697,273.56	209,182.07	30.00
2—3 年	65,807.55	59,226.80	90.00
3 年以上	286,044.05	286,044.05	100.00
合计	22,677,247.41	1,203,296.58	5.31

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
1. 账龄组合	7,286,703.37	-6,087,110.27	3,703.48			1,203,296.58
合计	7,286,703.37	-6,087,110.27	3,703.48			1,203,296.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期 末余额
第一名	17,406,440.97		17,406,440.97	40.35	
第二名	3,852,569.93		3,852,569.93	8.93	119,220.40
第三名	3,165,928.73		3,165,928.73	7.34	94,977.86
第四名	3,031,773.74		3,031,773.74	7.03	
第五名	1,427,746.81		1,427,746.81	3.31	42,832.40
合计	28,884,460.18		28,884,460.18	66.96	257,030.66

其他说明：
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,471,455.26	30,142,509.80
合计	44,471,455.26	30,142,509.80

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	14,559,405.54	30,090,894.52
1 年以内小计	14,559,405.54	30,090,894.52
1 至 2 年	30,022,800.00	59,000.00

2 至 3 年	39,000.00	6,120.00
3 年以上	102,060.00	97,640.00
合计	44,723,265.54	30,253,654.52

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	177,860.00	202,560.00
备用金、往来款	379,226.54	51,094.52
股权减资回购款	2,166,179.00	
内部往来	42,000,000.00	30,000,000.00
合计	44,723,265.54	30,253,654.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	111,144.72			111,144.72
2024年1月1日余额在本期	111,144.72			111,144.72
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	140,665.56			140,665.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	251,810.28			251,810.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	111,144.72	140,665.56				251,810.28
合计	111,144.72	140,665.56				251,810.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	42,000,000.00	93.91	往来款	0-2 年	
第二名	2,166,179.00	4.84	股权减资回购款	1 年以内	108,308.95
第三名	338,079.13	0.76	往来款	1 年以内	16,903.96
第四名	79,800.00	0.18	押金保证金	3 年以上	79,800.00
第五名	39,000.00	0.09	押金保证金	2-3 年	19,500.00
合计	44,623,058.13	99.78	/	/	224,512.91

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	258,898,019.39		258,898,019.39	258,898,019.39		258,898,019.39
对联营、合营企业投资				49,802,393.40		49,802,393.40
合计	258,898,019.39		258,898,019.39	308,700,412.79		308,700,412.79

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
苏州意诺工业皮带有限公司	105,635,429.53						105,635,429.53	
意诺国际贸易（上海）有限公司	3,004,985.71						3,004,985.71	
Bode Belting GmbH	3,075,386.60						3,075,386.60	
意诺工业皮带有限公司	6,203,900.00						6,203,900.00	
苏州博德工控设备制造有限公司	5,750,000.00						5,750,000.00	
西安艾艾精工输送系统有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
安徽艾艾精密工业输送系统有限公司	105,228,317.55						105,228,317.55	
合计	258,898,019.39						258,898,019.39	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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、联营企业											
金锋馥（滁州）科技股份有限公司	49,802,393.40			-1,259,228.81					-48,543,164.59		
小计	49,802,393.40			-1,259,228.81					-48,543,164.59		
合计	49,802,393.40			-1,259,228.81					-48,543,164.59		

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,427,971.31	61,177,729.34	90,042,581.24	60,955,634.95
其他业务				
合计	85,427,971.31	61,177,729.34	90,042,581.24	60,955,634.95

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
环境友好型高分子材料精密工业用带	42,841,705.87	25,092,513.28
普通高分子材料轻型工业用带	31,523,553.11	28,230,341.90
其他	11,062,712.33	7,854,874.16
合计	85,427,971.31	61,177,729.34
按经营地区分类		
境内	85,427,971.31	61,177,729.34
合计	85,427,971.31	61,177,729.34

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,259,228.81	
合计	-1,259,228.81	

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,122,387.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,100,992.03	
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	-8,500,000.00	
已核销的应收款项本期收回的影响	48,688.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,379.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-555,713.38	
少数股东权益影响额（税后）	1,183.61	
合计	-4,857,781.70	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
递延收益摊销	308,847.71	符合国家政策规定，持续发生
代扣代缴手续费返还	12,047.91	符合国家政策规定，持续发生
增值税加计扣除	711,209.36	符合国家政策规定，持续发生

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.05	-0.0677	-0.0677
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.92	-0.0305	-0.0305

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：涂国圣

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用