

上海永利带业股份有限公司
审 计 报 告

众环审字（2026）3600137号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
股东权益变动表	11
财务报表附注	13

审计报告

众环审字（2026）3600137 号

上海永利带业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海永利带业股份有限公司（以下简称“永利股份”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了永利股份 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的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独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于永利股份，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确定

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注四、23 和附注六、38 所述，2025 年度，永利股份收入总额人民币 238,096.48 万元，主要系轻型输送带收入总额人民币 121,029.44 万元，精密模塑-炜丰国际收入总额人民币 117,067.04 万元。</p> <p>由于收入是永利股份的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ul style="list-style-type: none">(1) 了解与收入确认相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和运行的有效性；(2) 检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；(3) 查验销售合同、订单、送货单、对账单、结算记录、发票等，评价收入确认的真实性、准确性；(4) 获取海关电子口岸数据并与企业境外销售数据进行核对；(5) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本年收入金额是否出现异常波动的情况；(6) 对收入发生额、发出商品余额实施函证程序并就未回函部分执行替代测试；(7) 对资产负债表日前后记录的收入交易执行截止性测试，关注评价销售收入是否记录在正确的会计期间；(8) 查验应收账款期后收款和发出商品期后结转情况；(9) 检查期后是否存在重大的销售退回；(10) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 商誉减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注四、20 和财务报表附注六、16 所述，截至 2025 年 12 月 31 日止，永利股份商誉账面价值人民币 16,179.48 万元，属于永利股份的特殊资产。永利股份采用预测未来现金流量现值的方法确定资产组或资产组组合可收回金额，此方法需管理层作出重大判断，尤其是精密模塑行业未来的发展趋势、营业收入增长率、原材料价格波动率、资本投入增长率、人工成本增长率、环保成本增长率、永续增长率以及适用折现率的估计等。</p> <p>由于商誉的账面价值对合并财务报表的重要性，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情形，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与商誉减值相关的内部控制，测试关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 了解并评价管理层减值测试方法的适当性、采用重要假设及选取的关键参数的合理性；</p> <p>(3) 了解并评价管理层对资产组的识别、将商誉分配至资产组的方法、确定可收回金额所采用的方法是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 了解并评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；与管理层聘任的外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、选取的关键参数；</p> <p>(5) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的合理性；</p> <p>(6) 复核管理层对预计未来现金流量现值计算的准确性；</p> <p>(7) 在本所估值专家的协助下，评价了外部估值专家估值时所采用的价值类型、评估方法的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性；</p> <p>(8) 检查与商誉相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。</p>

四、其他信息

永利股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年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

永利股份管理层（以下简称“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，管理层负责评估永利股份的持续经营能力，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永利股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督永利股份的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对永利股份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永利股份不能持续经营。

（五）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。

（六）就永利股份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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

周齐

中国注册会计师： _____

林俊

中国注册会计师： _____

叶亮

中国·武汉

2026年4月27日

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,060,938,151.19	951,933,975.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	48,194,284.16	47,892,764.05
应收账款	六、3	503,002,266.97	534,401,964.05
应收款项融资	六、4	25,708,658.85	21,551,294.10
预付款项	六、5	18,605,741.79	10,797,032.52
其他应收款	六、6	26,948,037.68	25,561,346.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、7	539,948,891.68	466,517,874.64
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	六、8	397,225,795.25	525,436,182.07
流动资产合计		2,620,571,827.57	2,584,092,433.58
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	六、9		9,654,283.74
其他权益工具投资	六、10	94,082,390.55	87,815,564.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、11	939,889,949.24	823,883,998.63
在建工程	六、12	9,356,357.65	129,944,421.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、13	114,422,391.58	152,334,817.01
无形资产	六、14	114,799,180.33	111,055,618.96
其中：数据资源			
开发支出	六、15	69,965.00	89,642.35
其中：数据资源			
商誉	六、16	161,794,760.62	160,900,412.30
长期待摊费用	六、17	18,746,087.91	11,940,300.36
递延所得税资产	六、18	12,876,591.74	11,353,005.79
其他非流动资产	六、19	261,550,640.62	194,769,933.46
非流动资产合计		1,727,588,315.24	1,693,741,998.20
资产总计		4,348,160,142.81	4,277,834,431.78

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、21	190,963,632.34	343,963,403.52
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、22	36,214,674.71	23,234,482.37
应付账款	六、23	244,479,454.12	221,939,207.18
预收款项			
合同负债	六、24	72,251,021.76	35,660,520.83
应付职工薪酬	六、25	48,370,393.13	43,931,880.92
应交税费	六、26	53,966,302.95	39,481,880.84
其他应付款	六、27	35,030,206.82	31,241,889.42
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	六、28	96,991,057.05	77,458,606.60
其他流动负债	六、29	35,232,093.31	31,668,076.98
流动负债合计		813,498,836.19	848,579,948.66
非流动负债：			
长期借款	六、30	49,961,711.38	46,789,235.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、31	70,296,872.81	112,552,357.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、32	4,696,283.69	5,368,146.48
递延所得税负债	六、18	38,089,971.06	34,556,628.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		163,044,838.94	199,266,368.25
负债合计		976,543,675.13	1,047,846,316.91
股东权益：			
股本	六、33	813,213,441.00	813,213,441.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、34	1,224,049,533.10	1,223,655,543.50
减：库存股			
其他综合收益	六、35	41,922,728.43	27,272,962.99
专项储备			
盈余公积	六、36	112,572,057.55	95,488,554.64
未分配利润	六、37	1,076,362,807.00	975,354,821.44
归属于母公司股东权益合计		3,268,120,567.08	3,134,985,323.57
少数股东权益		103,495,900.60	95,002,791.30
股东权益合计		3,371,616,467.68	3,229,988,114.87
负债和股东权益总计		4,348,160,142.81	4,277,834,431.78

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入	六、38	2,380,964,834.92	2,238,130,624.91
其中：营业收入	六、38	2,380,964,834.92	2,238,130,624.91
二、营业总成本		2,161,505,708.09	2,023,848,954.03
其中：营业成本	六、38	1,628,926,691.52	1,530,295,557.02
税金及附加	六、39	16,161,386.25	13,607,021.81
销售费用	六、40	199,758,748.67	182,949,388.16
管理费用	六、41	221,032,848.32	215,976,406.67
研发费用	六、42	87,113,374.30	74,820,254.28
财务费用	六、43	8,512,659.03	6,200,326.09
其中：利息费用	六、43	14,985,804.97	20,051,528.65
利息收入	六、43	22,248,497.47	27,292,981.15
加：其他收益	六、44	13,702,735.17	21,286,831.21
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	22,466,050.01	20,068,703.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、45	-625,666.76	-345,716.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	-5,005,918.29	1,997,872.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、47	-6,750,747.88	338,667.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、48	-670,912.15	5,844,995.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		243,200,333.69	263,818,741.27
加：营业外收入	六、49	356,338.44	389,763.60
减：营业外支出	六、50	7,243,513.37	875,191.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		236,313,158.76	263,333,312.94
减：所得税费用	六、51	60,367,814.64	35,922,449.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,945,344.12	227,410,863.40
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		175,945,344.12	227,410,863.40
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）		170,950,361.64	223,005,558.73
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,994,982.48	4,405,304.67
六、其他综合收益的税后净额		18,062,570.50	-17,592,664.38
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		14,649,765.44	-14,234,173.70
1、不能重分类进损益的其他综合收益		5,219,556.32	-32,394,488.09
（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		5,219,556.32	-32,394,488.09
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		9,430,209.12	18,160,314.39
（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		9,430,209.12	18,160,314.39
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,412,805.06	-3,358,490.68
七、综合收益总额		194,007,914.62	209,818,199.02
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		185,600,127.08	208,771,385.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,407,787.54	1,046,813.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、（2）	0.2102	0.2739
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、（2）	0.2102	0.2739

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年度	2024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		2,437,836,473.94	2,244,975,381.12
收到的税费返还		31,798,529.22	34,122,161.06
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	31,792,963.33	51,835,266.07
经营活动现金流入小计		2,501,427,966.49	2,330,932,808.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,222,580,137.88	1,206,329,119.40
支付给职工以及为职工支付的现金		635,536,476.02	566,275,845.04
支付的各项税费		145,419,289.92	109,912,010.19
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	122,368,717.75	119,227,294.96
经营活动现金流出小计		2,125,904,621.57	2,001,744,269.59
经营活动产生的现金流量净额		375,523,344.92	329,188,538.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		47,824,038.40	4,668,764.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,860,854.96	119,892,940.40
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	六、52	997,392,341.76	577,089,878.00
投资活动现金流入小计		1,049,077,235.12	701,651,582.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,240,555.92	252,690,765.28
投资支付的现金			11,136,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六、53	729,263.02	
支付其他与投资活动有关的现金	六、52	944,489,354.69	777,089,598.00
投资活动现金流出小计		1,054,459,173.63	1,040,916,763.28
投资活动产生的现金流量净额		-5,381,938.51	-339,265,180.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,623,401.36	3,694,781.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,623,401.36	3,694,781.48
取得借款收到的现金		447,425,546.40	450,010,678.47
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,048,947.76	453,705,459.95
偿还债务支付的现金		586,037,679.68	401,180,798.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,166,082.79	111,043,179.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,750,000.00	400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	54,635,183.07	74,451,176.52
筹资活动现金流出小计		703,838,945.54	586,675,154.60
筹资活动产生的现金流量净额		-253,789,997.78	-132,969,694.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,136,773.59	8,845,415.31
五、现金及现金等价物净增加额		107,214,635.04	-134,200,921.03
加：年初现金及现金等价物余额	六、53	950,314,514.81	1,084,515,435.84
六、年末现金及现金等价物余额	六、53	1,057,529,149.85	950,314,514.81

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年度													少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	813,213,441.00				1,223,655,543.50		27,272,962.99		95,488,554.64		975,354,821.44		3,134,985,323.57	95,002,791.30	3,229,988,114.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	813,213,441.00				1,223,655,543.50		27,272,962.99		95,488,554.64		975,354,821.44		3,134,985,323.57	95,002,791.30	3,229,988,114.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					393,989.60		14,649,765.44		17,083,502.91		101,007,985.56		133,135,243.51	8,493,109.30	141,628,352.81
（一）综合收益总额							14,649,765.44				170,950,361.64		185,600,127.08	8,407,787.54	194,007,914.62
（二）股东投入和减少资本														4,129,311.36	4,129,311.36
1、股东投入的普通股														4,129,311.36	4,129,311.36
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入股东权益的金额															
4、其他															
（三）利润分配									17,083,502.91		-69,942,376.08		-52,858,873.17	-1,750,000.00	-54,608,873.17
1、提取盈余公积									17,083,502.91		-17,083,502.91				
2、提取一般风险准备															
3、对股东的分配											-52,858,873.17		-52,858,873.17	-1,750,000.00	-54,608,873.17
4、其他															
（四）股东权益内部结转															
1、资本公积转增资本股本															
2、盈余公积转增资本股本															
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					393,989.60								393,989.60	-2,293,989.60	-1,900,000.00
1、本期提取					393,989.60								393,989.60	-2,293,989.60	-1,900,000.00
2、本期使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	813,213,441.00				1,224,049,533.10		41,922,728.43		112,572,057.55		1,076,362,807.00		3,268,120,567.08	103,495,900.60	3,371,616,467.68

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2024年度												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	816,206,041.00				1,231,797,609.30	1,294,114.77	41,507,136.69		89,842,881.00		859,745,303.43		3,037,804,856.65	100,373,662.55	3,138,178,519.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	816,206,041.00				1,231,797,609.30	1,294,114.77	41,507,136.69		89,842,881.00		859,745,303.43		3,037,804,856.65	100,373,662.55	3,138,178,519.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,992,600.00				-8,142,065.80	-1,294,114.77	-14,234,173.70		5,645,673.64		115,609,518.01		97,180,466.92	-5,370,871.25	91,809,595.67
（一）综合收益总额							-14,234,173.70				223,005,558.73		208,771,385.03	1,046,813.99	209,818,199.02
（二）股东投入和减少资本	-2,992,600.00				-7,259,159.82	-1,294,114.77							-8,957,645.05	3,547,652.84	-5,409,992.21
1、股东投入的普通股														3,694,781.48	3,694,781.48
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入股东权益的金额															
4、其他	-2,992,600.00				-7,259,159.82	-1,294,114.77							-8,957,645.05	-147,128.64	-9,104,773.69
（三）利润分配									5,645,673.64		-107,396,040.72		-101,750,367.08	-400,000.00	-102,150,367.08
1、提取盈余公积									5,645,673.64		-5,645,673.64				
2、提取一般风险准备															
3、对股东的分配											-101,750,367.08		-101,750,367.08	-400,000.00	-102,150,367.08
4、其他															
（四）股东权益内部结转															
1、资本公积转增股本															
2、盈余公积转增股本															
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					-882,905.98									-9,565,338.08	-10,448,244.06
四、本年年末余额	813,213,441.00				1,223,655,543.50		27,272,962.99		95,488,554.64		975,354,821.44		3,134,985,323.57	95,002,791.30	3,229,988,114.87

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		42,667,626.03	38,775,158.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		40,556,496.76	43,981,374.31
应收账款	十七、1	294,228,943.49	307,680,563.62
应收款项融资		25,312,804.19	21,310,266.06
预付款项		87,191,657.86	95,345,965.64
其他应收款	十七、2	781,900.86	34,589,611.67
其中：应收利息			
应收股利	十七、2		34,000,000.00
存货		117,722,880.53	87,113,178.79
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		144,731,211.15	218,879,607.67
流动资产合计		753,193,520.87	847,675,726.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,815,651,490.14	1,756,995,012.39
其他权益工具投资		93,800,000.00	86,818,200.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		30,989,719.05	32,701,695.58
在建工程		1,954,595.01	991,096.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,585,561.44	38,487,232.61
无形资产		6,452,769.72	8,585,794.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		152,418.76	121,861.69
递延所得税资产		443,925.23	494,069.35
其他非流动资产		101,571,145.00	22,026,914.48
非流动资产合计		2,080,601,624.35	1,947,221,877.23
资产总计		2,833,795,145.22	2,794,897,603.79

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款		47,528,680.55	190,136,944.43
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		142,250,000.00	111,644,487.79
应付账款		251,793,470.67	193,984,084.49
预收款项			
合同负债		7,727,433.21	27,246,670.37
应付职工薪酬		4,933,889.54	4,369,756.62
应交税费		778,808.43	511,117.34
其他应付款		595,849.83	547,419.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,796,301.61	10,944,653.51
其他流动负债		27,091,398.54	31,324,388.69
流动负债合计		493,495,832.38	570,709,522.34
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		21,592,452.22	30,319,240.36
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		12,543,924.80	11,616,591.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,136,377.02	41,935,831.60
负债合计		527,632,209.40	612,645,353.94
股东权益：			
股本		813,213,441.00	813,213,441.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,232,585,297.09	1,232,585,297.09
减：库存股			
其他综合收益		-18,102,322.29	-24,036,852.29
专项储备			
盈余公积		110,345,595.29	93,262,092.38
未分配利润		168,120,924.73	67,228,271.67
股东权益合计		2,306,162,935.82	2,182,252,249.85
负债和股东权益总计		2,833,795,145.22	2,794,897,603.79

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十七、4	763,409,923.55	689,701,914.59
减：营业成本	十七、4	663,790,419.25	597,091,770.37
税金及附加		1,285,387.75	1,380,449.23
销售费用		20,324,821.99	21,769,376.66
管理费用		34,534,456.16	39,443,059.32
研发费用		24,266,163.97	20,813,067.26
财务费用		5,469,227.98	5,718,413.29
其中：利息费用		5,252,092.88	6,092,536.34
利息收入		260,050.56	393,905.08
加：其他收益		3,971,880.58	6,775,224.73
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	151,814,407.03	41,415,328.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	-625,666.76	-345,716.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		193,150.43	5,220,026.38
资产减值损失（损失以“－”号填列）		876,358.29	-244,607.67
资产处置收益（损失以“－”号填列）		371,080.69	4,893.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		170,966,323.47	56,656,643.90
加：营业外收入		1,007.30	2,401.41
减：营业外支出		201,613.95	241,303.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		170,765,716.82	56,417,741.41
减：所得税费用		-69,312.32	-38,995.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		170,835,029.14	56,456,736.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		170,835,029.14	56,456,736.43
（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		5,934,530.00	-32,034,058.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,934,530.00	-32,034,058.90
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		5,934,530.00	-32,034,058.90
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		176,769,559.14	24,422,677.53

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年度	2024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		582,008,860.31	569,321,846.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,541,668.32	2,546,008.05
经营活动现金流入小计		584,550,528.63	571,867,854.33
购买商品、接受劳务支付的现金		399,667,174.51	530,995,589.77
支付给职工以及为职工支付的现金		60,902,948.68	66,915,428.32
支付的各项税费		7,838,482.55	9,271,954.94
支付其他与经营活动有关的现金		15,567,789.32	19,016,157.24
经营活动现金流出小计		483,976,395.06	626,199,130.27
经营活动产生的现金流量净额		100,574,133.57	-54,331,275.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			220,692.96
取得投资收益收到的现金		201,491,569.45	60,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,500.00	111,133,436.42
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		199,000,000.00	
投资活动现金流入小计		400,661,069.45	171,954,129.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,171,558.82	7,601,561.57
投资支付的现金		59,282,144.51	114,992,877.78
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		220,000,000.00	
投资活动现金流出小计		283,453,703.33	122,594,439.35
投资活动产生的现金流量净额		117,207,366.12	49,359,690.03
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		210,000,000.00	193,735,507.50
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	193,735,507.50
偿还债务支付的现金		352,500,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,617,110.68	105,721,783.72
支付其他与筹资活动有关的现金		14,769,927.04	21,568,536.77
筹资活动现金流出小计		423,887,037.72	197,290,320.49
筹资活动产生的现金流量净额		-213,887,037.72	-3,554,812.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,010.43	-261.92
五、现金及现金等价物净增加额		3,892,451.54	-8,526,660.82
加：年初现金及现金等价物余额		38,775,158.80	47,301,819.62
六、年末现金及现金等价物余额		42,667,610.34	38,775,158.80

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	813,213,441.00				1,232,585,297.09		-24,036,852.29		93,262,092.38	67,228,271.67	2,182,252,249.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	813,213,441.00				1,232,585,297.09		-24,036,852.29		93,262,092.38	67,228,271.67	2,182,252,249.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,934,530.00		17,083,502.91	100,892,653.06	123,910,685.97
（一）综合收益总额							5,934,530.00			170,835,029.14	176,769,559.14
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									17,083,502.91	-69,942,376.08	-52,858,873.17
1、提取盈余公积									17,083,502.91	-17,083,502.91	
2、对股东的分配										-52,858,873.17	-52,858,873.17
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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、本年年末余额	813,213,441.00				1,232,585,297.09		-18,102,322.29		110,345,595.29	168,120,924.73	2,306,162,935.82

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（续）

2025年1-12月

编制单位：上海永利带业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2024年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	816,206,041.00				1,239,844,456.91	1,294,114.77	7,997,206.61		87,616,418.74	118,167,575.96	2,268,537,584.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	816,206,041.00				1,239,844,456.91	1,294,114.77	7,997,206.61		87,616,418.74	118,167,575.96	2,268,537,584.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,992,600.00				-7,259,159.82	-1,294,114.77	-32,034,058.90		5,645,673.64	-50,939,304.29	-86,285,334.60
（一）综合收益总额							-32,034,058.90			56,456,736.43	24,422,677.53
（二）股东投入和减少资本	-2,992,600.00				-7,259,159.82	-1,294,114.77					-8,957,645.05
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他	-2,992,600.00				-7,259,159.82	-1,294,114.77					-8,957,645.05
（三）利润分配									5,645,673.64	-107,396,040.72	-101,750,367.08
1、提取盈余公积									5,645,673.64	-5,645,673.64	
2、对股东的分配										-101,750,367.08	-101,750,367.08
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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、本年年末余额	813,213,441.00				1,232,585,297.09		-24,036,852.29		93,262,092.38	67,228,271.67	2,182,252,249.85

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海永利带业股份有限公司

2025 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

事务所有限公司验证并出具信会师报字（2008）第24080号验资报告。

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

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

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

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

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

上述增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2015]000434号验资报告。

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

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

2018年6月22日，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币362,758,240.00元，以453,447,801股为基数，按每10股转增8股的比例，以资本公积金向全体股东转增股份总额362,758,240股，每股面值人民币1元，合计增加股本人民币362,758,240.00元。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2018]000420号验资报告。至此，公司注册资本为人民币816,206,041.00元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2023年12月31日止，本公司累计发行股本总数为816,206,041股。

根据2023年11月1日、2023年11月21日召开第五届董事会第十八次会议和2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股份用于注销并减少注册资本，回购资金总额为不低于人民币1,000万元（含）且不超过人民币1,500万元（含），回购价格不超过人民币5.80元/股（含），具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。2023年12月26日至2024年10月10日期间公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总数量为2,992,600股，占回购前总股本的0.37%。上述回购股份已于2024年10月18日完成注销。注销完成后，公司总股本由816,206,041股减少至813,213,441股。

公司于2025年1月22日取得了由上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91310000734582791P的营业执照。

公司法定代表人为史佩浩；经营期限为2002年1月10日至不约定期限。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共63户，详见附注九、在其他主体中的权益，具体包括：

序号	子公司名称	子公司简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	上海永利工业制带有限公司	永利黄浦	全资子公司	二级	100.00	100.00
2	上海永利输送系统有限公司	永利崇明	全资子公司	二级	100.00	100.00
3	Yong Li Korea Co., Ltd	永利韩国	控股子公司	二级	60.00	60.00
4	上海永晶投资管理有限公司	永晶投资	全资子公司	二级	100.00	100.00
5	YongJing USA Investment and Management Co., INC	永晶美国	全资子公司	三级	100.00	100.00
6	Yongli Belting Japan Co., Ltd.	永利日本	全资子公司	三级	100.00	100.00
7	YongLi America, LLC	永利美国	全资子公司	四级	100.00	100.00
8	YongLi HongKong Holding Limited	永利香港	全资子公司	三级	100.00	100.00
9	PT YONGLI INDONESIA LTD	永利印尼	控股子公司	三级	60.00	60.00
10	上海链克自动化科技有限公司	链克科技	控股子公司	二级	60.00	60.00
11	永瑟材料科技（上海）有限公司	永瑟科技	全资子公司	二级	100.00	100.00
12	Yong Li International Holding B.V.	永利国际	全资子公司	二级	100.00	100.00
13	Yong Li Holland B.V.	永利荷兰	控股子公司	三级	67.00	67.00
14	YONGLI Research&Development B.V.	永利研发	控股子公司	四级	100.00	100.00
15	YONGLI Europe B.V.	永利欧洲	控股子公司	四级	100.00	100.00
16	Yong Li SP. Z.O.O.	永利波兰	控股子公司	四级	51.00	51.00
17	YongLi Österreich GmbH	永利奥地利	控股子公司	四级	51.00	51.00
18	YONGLI Real Estate B.V.	永利资产	控股子公司	四级	100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
19	YONGLI Nederland Wormer B.V.	永利荷兰 Wormer	控股子公司	四级	100.00	100.00
20	YONGLI Nederland Echt B.V.	永利荷兰 Echt	控股子公司	四级	100.00	100.00
21	炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited)	炜丰国际	全资子公司	四级	100.00	100.00
22	Broadway Mold Co., Limited	百汇模具	全资子公司	五级	100.00	100.00
23	Broadway Precision Technology Limited	百汇科技	全资子公司	五级	100.00	100.00
24	Source Wealth Limited	兆源香港	全资子公司	五级	100.00	100.00
25	Broadway Precision Co., Limited	百汇精密 HK	全资子公司	五级	100.00	100.00
26	Broadway Industrial Holdings Limited	百汇工业 HK	全资子公司	五级	100.00	100.00
27	EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	EVER ALLY 公司	全资子公司	五级	100.00	100.00
28	百汇精密塑胶模具 (深圳) 有限公司	百汇精密深圳	全资子公司	六级	100.00	100.00
29	Broadway Industries (Thailand) Co.,Ltd.	百汇工业 Thailand	全资子公司	六级	100.00	100.00
30	Broadway Precision (Thailand) Co.,Ltd.	百汇精密 Thailand	全资子公司	六级	100.00	100.00
31	昆山海汇精密模具工业有限公司	昆山海汇	全资子公司	六级	100.00	100.00
32	Broadway Industries(Overseas) Limited	新艺工业	全资子公司	五级	100.00	100.00
33	永协精密科技 (开平) 有限公司	开平永协	全资子公司	三级	100.00	100.00
34	开平市百汇模具科技有限公司	开平百汇	全资子公司	六级	100.00	100.00
35	BROADWAY USA INC.	美国百汇	全资子公司	六级	100.00	100.00
36	上海工产有色金属有限公司	上海工产	全资子公司	二级	100.00	100.00
37	昆山恺博传动系统有限公司	昆山恺博	控股子公司	三级	100.00	100.00
38	永利 (辽宁) 带业有限公司	永利辽宁	控股子公司	二级	85.00	85.00
39	R.F. Clarke Ltd.	RFC 公司	控股子公司	四级	100.00	100.00
40	南通加富输送设备有限公司	南通加富	全资子公司	二级	100.00	100.00
41	海安加富工业装备制造有限公司	海安加富	全资子公司	三级	100.00	100.00
42	YongLi South America LTDA	永利南美	控股子公司	四级	70.00	70.00
43	上海尤利璞智能设备制造有限公司	上海尤利璞	控股子公司	二级	92.75	92.75
44	安徽永利输送科技有限责任公司	永利安徽	全资子公司	二级	100.00	100.00
45	上海永利恺博传动系统有限公司	永利恺博	控股子公司	二级	65.00	65.00
46	YongLi Deutschland GmbH	永利德国	控股子公司	四级	75.00	75.00
47	BROADWAY PRECISION (MACAU) CO. LIMITED	百汇精密澳门	全资子公司	五级	100.00	100.00
48	上海带云盟科技有限公司	带云盟	全资子公司	二级	100.00	100.00
49	BROADWAY INDUSTRIES PTE.LTD.	新加坡百汇	全资子公司	六级	100.00	100.00
50	Broadway Precision Tech. S.A.de C.V.	墨西哥百汇	全资子公司	七级	100.00	100.00
51	YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	永利越南	控股子公司	四级	55.00	55.00

序号	子公司名称	子公司简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
52	永利带业（成都）有限公司	永利成都	全资子公司	二级	100.00	100.00
53	永利（广东）传动系统有限公司	永利广东	全资子公司	二级	100.00	100.00
54	YONGLI Bangladesh Limited	永利孟加拉	控股子公司	四级	98.99	98.99
55	Yongli Belting Australia Pty Ltd	永利澳大利亚	控股子公司	二级	75.00	75.00
56	Yongli Belting (Thailand) Co., Ltd.	永利泰国	全资子公司	二级	100.00	100.00
57	上海柯泰克传动系统有限公司	上海柯泰克	全资子公司	二级	100.00	100.00
58	昆山柯泰克传动系统有限公司	昆山柯泰克	全资子公司	三级	100.00	100.00
59	尤利璞（广东）智能设备制造有限公司	广东尤利璞	控股子公司	三级	100.00	100.00
60	永利传动系统（昆山）有限公司	永利昆山	全资子公司	二级	100.00	100.00
61	百问科技（深圳）有限公司	百问科技	控股子公司	二级	51.00	51.00
62	YONGLI LATIN AMERICA S. de R.L.	永利巴拿马	控股子公司	四级	80.00	80.00
63	YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	永利墨西哥	控股子公司	五级	72.00	72.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加8户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
Yongli Belting (Thailand) Co., Ltd.	新设增加
上海柯泰克传动系统有限公司	非同一控制下企业合并
昆山柯泰克传动系统有限公司	新设增加
尤利璞（广东）智能设备制造有限公司	新设增加
永利传动系统（昆山）有限公司	新设增加
百问科技（深圳）有限公司	新设增加
YONGLI LATIN AMERICA S. de R.L.	新设增加
YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	非同一控制下企业合并

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月27日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的40项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2025年12月31日的财务状况及2025年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本集团的会计期间为年度。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件

而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决

策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附

注四、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确

认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的

影响金额) 计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本集团(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融

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，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	票据类型
商业承兑汇票组合	票据类型

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
销售客户组合	参考应收账款的销售客户进行信用风险组合分类
关联方组合	集团合并及非合并范围内公司应收账款

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强

④ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
非销售客户组合	参考应收款项的非销售客户进行信用风险组合分类
关联方组合	集团合并及非合并范围内公司往来款
其他款项组合	根据特定对象和特定性质,认定为较低信用风险,包括:应收出口退税款、职工备用金、无风险保证金及押金

12、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品、在途物资等,摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法、个别认定法等计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价,但本集团已经依据合同履行了履约义务,且不属于无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收款的权利,在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、11、金融资产减值。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别考虑是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的

企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对

于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，

在丧失控制权之前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。

15、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	20-无固定期限	0 和 5	0.00-5.00
机器设备	直线法	3-20	0 和 5	4.75-33.33
运输设备	直线法	3-5	0 和 5	19.00-33.33
办公及其他设备	直线法	2-5	0 和 5	19.00-50.00

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，其中厂房工程在达到预定可使用状态的标准或已实际开始使用的时点结转为固定资产；机器设备、软件等在安装、调试、验证后达到设计要求或合同规定的标准的时点结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流

入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	47-50	直线法摊销
系统软件	3、5、10	直线法摊销
专利权	5-10	直线法摊销

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、厂房工程改造、软件服务费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回，即使价值得以恢复的部分。

21、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、 收入

（1）收入确认的一般原则

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明

确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入确认的具体方法

①外销产品

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

②内销产品

公司根据合同或订单要求发货，经客户对产品数量与质量无异议确认后，按照对账数量和单价确认收入，并以对账日期作为收入确认时点。

24、 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

25、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收

的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不

予确认有关的递延所得税负债(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除外)。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产(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除外)。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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,且递延所得税资产及

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是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及负债转回的期间内，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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、 租赁

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备等。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在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，本集团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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币40,000元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使

用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

28、 回购股份

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

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

29、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

本年度本集团未发生重大会计政策变更。

（2） 会计估计变更

本年度本集团未发生重大会计估计变更。

30、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过

去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 收入确认

如本附注四、23、“收入”所述,本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计:识别客户合同;估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性;识别合同中的履约义务;估计合同中存在的可变对价以及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;合同中是否存在重大融资成分;估计合同中单项履约义务的单独售价;确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行;履约进度的确定,等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断,这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

(2) 租赁

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时,需要评估是否存在一项已识别资产,且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时,需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益,并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本集团作为出租人时,将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本集团作为承租人时,租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时,本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时,本集团综合考虑与本集团行使选择权

带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10） 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入

值的相关信息在附注十二中披露。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	23、21、20、19、18、16、13、11、10、8、7、0、9、15	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7、5	
教育费附加（含地方教育费附加）	实缴流转税税额	5	
企业所得税	应纳税所得额	0-33.59	注 2

注1：

（1）公司下属永利国际、永利荷兰、永利欧洲、永利研发、永利资产、永利荷兰Wormer和永利荷兰Echt因注册地在荷兰按当地应纳增值税增值额的21%计缴增值税。

（2）公司下属永利德国因注册地在德国按当地应纳增值税增值额的19%计缴增值税。

（3）公司下属永利韩国因注册地在韩国按当地应纳增值税增值额的10%计缴增值税。

（4）公司下属永利印尼因注册地在印尼按当地应纳增值税增值额的11%计缴增值税。

（5）公司下属永利波兰因注册地在波兰按当地应纳增值税增值额的23%计缴增值税。

（6）公司下属百汇工业Thailand、百汇精密Thailand和永利泰国因注册地在泰国按当地应纳增值税增值额的7%计缴增值税。

（7）公司下属注册地在British Virgin Islands、美国、香港和澳门的公司，按当地规定不征增值税。

（8）公司下属永利奥地利因注册地在奥地利按当地应纳增值税增值额的20%计缴增值税。

（9）公司下属永利日本因注册地在本国按当地应纳增值税增值额的10%计缴增值税。

（10）公司下属RFC公司因注册地在北爱尔兰按当地应纳增值税增值额的20%计缴增值税。

（11）公司下属永利南美因注册地在巴西按当地应纳增值税增值额的18%计缴增值税。

（12）公司下属新加坡百汇因注册地在新加坡按当地应纳增值税增值额的9%计缴增值税。

（13）公司下属墨西哥百汇、永利墨西哥因注册地在墨西哥按当地应纳增值税额的16%计缴增值税。

（14）公司下属永利越南因注册地在越南按当地应纳增值税额的8%、10%及0%计缴增

值税。

(15) 公司下属永利孟加拉因注册地在孟加拉按当地应纳增值税增值额的15%计缴增值税。

(16) 公司下属永利澳大利亚因注册地在澳大利亚按当地应纳增值税增值额的10%计缴增值税。

(17) 公司下属永利巴拿马因注册地在巴拿马按当地应纳增值税增值额的7%计缴增值税。

(18) 公司及下属子公司注册地位于中国境内的公司，按销售货物、应税劳务收入和应税服务收入的13%、9%计缴增值税。

注2:

不同纳税主体所得税税率说明:

序号	公司名称	税率 (%)	备注
1	上海永利带业股份有限公司	15.00	注册地为中国上海，高新技术企业
2	上海永利输送系统有限公司	15.00	注册地为中国上海，高新技术企业
3	上海永利工业制带有限公司	25.00	注册地为中国上海
4	上海永晶投资管理有限公司	25.00	注册地为中国上海自贸区
5	Yongli Belting Japan Co., Ltd.	32%+基础税金 18 万日元	注册地为日本
6	Yong Li Korea Co., Ltd	9、19	注册地为韩国，应税总额 2 亿韩元以内按 9% 计征，超过部分按 19% 计征
7	Yong Li International Holding B.V.	19、25.8	注册地为荷兰，应税总额 20 万欧元以内按 19% 计征，超过部分按 25.8% 计征
8	Yong Li Holland B.V.		
9	YONGLI Europe B.V.		
10	YONGLI Research&Development B.V.		
11	YONGLI Nederland Wormer B.V.		
12	YONGLI Nederland Echt B.V.		
13	YONGLI Real Estate B.V.		
14	Yong Li SP. Z.O.O.	19.00	注册地为波兰
15	YongJing USA Investment and Management Co.,INC	4.90	注册地为美国印第安纳州
		21.00	联邦税
16	YongLi America, LLC		注册地为美国印第安纳州，按业务发生所在地所得税率计征
17	YONGLI Bangladesh Limited	27.50	注册地为孟加拉
18	YongLi Österreich GmbH	23.00	注册地为奥地利
19	Plastec International Holdings Limited	-	注册地为 British Virgin Islands
20	Broadway Mold Co., Limited	-	注册地为 British Virgin Islands

序号	公司名称	税率 (%)	备注
21	Broadway Precision Technology Limited	16.50	注册地为中国香港
22	Source Wealth Limited	16.50	注册地为中国香港
23	Broadway Precision Co., Limited	16.50	注册地为中国香港
24	Broadway Industrial Holdings Limited	16.50	注册地为中国香港
25	EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	16.50	注册地为中国香港
26	百汇精密塑胶模具（深圳）有限公司	15.00	注册地为中国深圳，高新技术企业
27	Broadway Industries (Thailand) Co., Ltd.	20.00	注册地为泰国
28	Broadway Precision (Thailand) Co., Ltd.	20.00	注册地为泰国
29	昆山海汇精密模具工业有限公司	25.00	注册地为中国昆山
30	YongLi HongKong Holding Limited	16.50	注册地为中国香港
31	PT YONGLI INDONESIA LTD	25.00	注册地为印尼雅加达。一般法定所得税率为 25%。营业额不超过 48 亿印尼盾且符合条件的小企业，可按营业额的 1%计征；除此之外，营业额不超过 500 亿印尼盾的，可对其营业额不超过 48 亿印尼盾的部分享受 12.5% 的优惠税率。
32	永瑟材料科技（上海）有限公司	25.00	注册地为中国上海
33	新艺工业（香港）有限公司 (BROADWAY INDUSTRIES (OVERSEAS) LIMITED)	16.50	注册地为中国香港
34	永协精密科技（开平）有限公司	25.00	注册地为中国开平
35	开平市百汇模具科技有限公司	15.00	注册地为中国开平，高新技术企业
36	BROADWAY USA INC.	6.50 7.50 9.00 21.00	应税总额不超过美元 5 万元(含美元 5 万元) 应税总额美元 5 万元至美元 10 万元（含美元 10 万元） 应税总额超过美元 10 万元 联邦税
37	上海工产有色金属有限公司	25.00	注册地为中国上海
38	昆山恺博传动系统有限公司	25.00	注册地为中国昆山
39	永利（辽宁）带业有限公司	20.00	注册地为中国沈阳
40	R.F. Clarke Ltd.	25.00	注册地为北爱尔兰
41	南通加富输送设备有限公司	25.00	注册地为中国南通
42	海安加富工业装备制造有限公司	20.00	注册地为中国南通
43	上海链克自动化科技有限公司	25.00	注册地为中国上海
44	Yongli Belting Australia Pty Ltd	25.00	注册地为澳大利亚
45	上海尤利璞智能设备制造有限公司	25.00	注册地为中国上海
46	安徽永利输送科技有限责任公司	25.00	注册地为中国宣城
47	上海永利恺博传动系统有限公司	25.00	注册地为中国上海
48	YongLi Deutschland GmbH	15.825	注册地为德国，根据规定，所得税率为 15%，同时需按所得税额 5.5%缴纳团结互助税，综合税率 15.825%

序号	公司名称	税率 (%)	备注
49	YongLi South America LTDA	15.00、25.00	注册地为巴西，应税总额雷亚尔 24 万元以内按 15%计征，超过部分按 25%计征
50	BROADWAY PRECISION (MACAU) CO. LIMITED	0.00、12.00	注册地为中国澳门，应税总额不超过澳门元 60 万元（含澳门元 60 万元）免税，应税总额超过澳门元 60 万元按 12%计征
51	上海带云盟科技有限公司	20.00	注册地为中国上海
52	BROADWAY INDUSTRIES PTE.LTD.	17.00	注册地为新加坡
53	Broadway Precision Tech. S.A.de C.V.	30.00	注册地为墨西哥
54	YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	15.00、17.00、20.00	注册地为越南，所得税税率为 20%，年收入总额不超过 30 亿越南盾按 15%计征，超过 30 亿但不超过 500 亿越南盾按 17%计征
55	永利带业（成都）有限公司	20.00	注册地为中国成都
56	永利（广东）传动系统有限公司	20.00	注册地为中国佛山
57	Yongli Belting (Thailand) Co., Ltd.	20.00	注册地为泰国
58	上海柯泰克传动系统有限公司	20.00	注册地为中国上海
59	昆山柯泰克传动系统有限公司	20.00	注册地为中国昆山
60	尤利璞（广东）智能设备制造有限公司	20.00	注册地为中国东莞
61	永利传动系统（昆山）有限公司	20.00	注册地为中国昆山
62	百问科技（深圳）有限公司	20.00	注册地为中国深圳
63	YONGLI LATIN AMERICA S. de R.L.	25.00	注册地为巴拿马
64	YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	30.00	注册地为墨西哥

2、税收优惠及批文

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

(2) 公司下属上海永利输送系统有限公司已通过高新技术企业审核，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为2025年12月19日，证书编号：GR202531002720，有效期为三年。永利崇明在《高新技术企业证书》有效期内减按15%的税率缴纳企业所得税。

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

(4) 公司下属开平市百汇模具科技有限公司已通过高新技术企业审核，并取得由广东

省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为2023年12月28日，证书编号：GR202344000112，有效期为三年。开平百汇在《高新技术企业证书》有效期间减按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据税务总局公告2023年第6号文件和税务总局公告2022年第13号文件，属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据税务总局公告2023年第12号，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策延续执行至2027年12月31日。公司部分下属子公司本期满足上述小微企业条件，享受税收优惠政策，详见上述注2，公司主要税种和税率中不同纳税主体所得税税率说明。

(6) 根据税务总局公告2023年第43号，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年末”指2025年12月31日，“年初”指2024年12月31日，“本年”指2025年度，“上年”指2024年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	585,073.24	630,981.83
银行存款	1,056,944,076.61	949,683,532.98
其他货币资金	3,409,001.34	1,619,460.43
合 计	1,060,938,151.19	951,933,975.24
其中：存放在境外的款项总额	457,690,933.85	558,189,441.49

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
达产履约保证金	1,920,000.00	
保函保证金	1,100,000.00	1,300,000.00
租赁履约保证金	315,831.43	
其他保证金	73,169.91	319,460.43
合 计	3,409,001.34	1,619,460.43

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	48,051,354.16	47,892,764.05
商业承兑汇票	142,930.00	
小 计	48,194,284.16	47,892,764.05
减：坏账准备		
合 计	48,194,284.16	47,892,764.05

截至2025年12月31日止，本集团认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他承兑人违约而产生重大损失。

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		31,482,573.05
商业承兑汇票		
合 计		31,482,573.05

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	514,966,721.17	542,656,468.69
1 至 2 年（含 2 年）	13,095,664.97	15,469,944.59
2 至 3 年（含 3 年）	3,612,458.68	1,691,594.73
3 至 4 年（含 4 年）	1,431,802.54	2,787,584.19
4 至 5 年（含 5 年）	2,110,410.92	1,713,333.10
5 年以上	42,284,564.71	40,626,280.36
小 计	577,501,622.99	604,945,205.66
减：坏账准备	74,499,356.02	70,543,241.61
合 计	503,002,266.97	534,401,964.05

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,100,615.10	0.88	5,100,615.10	100.00	
按组合计提坏账准备	572,401,007.89	99.12	69,398,740.92	12.12	503,002,266.97
其中：按销售客户组合计提坏账准备的应收账款	572,401,007.89	99.12	69,398,740.92	12.12	503,002,266.97
合 计	577,501,622.99	100.00	74,499,356.02	12.90	503,002,266.97

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	604,945,205.66	100.00	70,543,241.61	11.66	534,401,964.05
其中：按销售客户组合计提坏账准备的应收账款	604,945,205.66	100.00	70,543,241.61	11.66	534,401,964.05
合计	604,945,205.66	100.00	70,543,241.61	11.66	534,401,964.05

组合中，按销售客户组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	514,552,629.17	19,887,553.21	3.87
1 至 2 年 (含 2 年)	9,305,562.97	2,326,390.75	25.00
2 至 3 年 (含 3 年)	2,716,037.58	1,358,018.79	50.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,431,802.54	1,431,802.54	100.00
4 至 5 年 (含 5 年)	2,110,410.92	2,110,410.92	100.00
5 年以上	42,284,564.71	42,284,564.71	100.00
合计	572,401,007.89	69,398,740.92	12.12

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		4,050,292.22			1,050,322.88	5,100,615.10
按组合计提预期信用损失的应收账款	70,543,241.61	375,853.90		597,410.85	-922,943.74	69,398,740.92
其中：按销售客户组合计提坏账准备的应收账款	70,543,241.61	375,853.90		597,410.85	-922,943.74	69,398,740.92
合计	70,543,241.61	4,426,146.12		597,410.85	127,379.14	74,499,356.02

按组合计提预期信用损失的应收账款“其他变动”系按组合计提预期信用损失的应收账款本年转入单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款-1,050,322.88 元，企业合并增加 8,032.53 元，汇率变动 119,346.61 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	597,410.85

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	74,300,366.51	12.87	
第二名	50,375,452.71	8.72	2,424,413.70
第三名	18,973,557.62	3.29	948,677.88
第四名	18,394,642.22	3.19	919,732.11
第五名	18,357,757.70	3.18	
合计	180,401,776.76	31.25	4,292,823.69

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,708,658.85	21,551,294.10
合计	25,708,658.85	21,551,294.10

(2) 年末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

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,642,580.84	
合计	61,642,580.84	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,283,107.71	98.27	10,555,146.53	97.76
1 至 2 年	182,078.67	0.98	175,108.34	1.62
2 至 3 年	96,141.21	0.52	23,007.85	0.21
3 年以上	44,414.20	0.23	43,769.80	0.41
合计	18,605,741.79	100.00	10,797,032.52	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,011,915.71	5.44
第二名	766,170.88	4.12
第三名	672,620.27	3.62
第四名	652,800.00	3.51
第五名	642,180.00	3.45
合 计	3,745,686.86	20.14

6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,948,037.68	25,561,346.91
合 计	26,948,037.68	25,561,346.91

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	11,518,792.81	14,836,248.66
1 至 2 年	6,710,793.98	969,532.15
2 至 3 年	817,273.32	3,001,714.94
3 至 4 年	2,700,104.53	1,836,759.92
4 至 5 年	1,137,537.25	2,553,115.69
5 年以上	9,195,081.92	6,832,627.16
小 计	32,079,583.81	30,029,998.52
减：坏账准备	5,131,546.13	4,468,651.61
合 计	26,948,037.68	25,561,346.91

② 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	14,365,134.48	14,020,967.10
备用金及员工借款	5,571,927.52	6,031,782.45
往来款	3,629,270.35	2,071,992.22
出口退税	6,525,779.04	4,663,515.87
其他	1,987,472.42	3,241,740.88
小 计	32,079,583.81	30,029,998.52
减：坏账准备	5,131,546.13	4,468,651.61
合 计	26,948,037.68	25,561,346.91

③ 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,815,409.97	5.66	1,815,409.97	100.00	
按组合计提坏账准备	30,264,173.84	94.34	3,316,136.16	10.96	26,948,037.68
其中：按非销售客户组合 法计提坏账准备的应收账款	8,615,104.29	26.86	3,316,136.16	38.49	5,298,968.13
采用其他款项组合方法计 提坏账准备的应收账款	21,649,069.55	67.48			21,649,069.55
合 计	32,079,583.81	100.00	5,131,546.13	16.00	26,948,037.68

续：

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损 失的其他应收款	1,815,409.97	6.05	1,815,409.97	100.00	
按组合计提预期信用 损失的其他应收款	28,214,588.55	93.95	2,653,241.64	9.40	25,561,346.91
其中：按非销售客户 组合法计提坏账准备 的应收账款	6,000,254.46	19.98	2,653,241.64	44.22	3,347,012.82
采用其他款项组合方 法计提坏账准备的应 收账款	22,214,334.09	73.97			22,214,334.09
合 计	30,029,998.52	100.00	4,468,651.61	14.88	25,561,346.91

A、年末单项计提坏账准备

名 称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比 例 (%)	计提理 由
阪东(上海)管理有限 公司	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	100.00	预计无 法收回
合 计	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	100.00	

B、组合中，按非销售客户组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,133,266.33	206,663.28	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,412,166.20	353,041.55	25.00
2 至 3 年 (含 3 年)	626,480.86	313,240.43	50.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,420,533.33	1,420,533.33	100.00
4 至 5 年 (含 5 年)	227,320.84	227,320.84	100.00
5 年以上	795,336.73	795,336.73	100.00
合计	8,615,104.29	3,316,136.16	38.49

C、组合中，按其他款项组合计提坏账准备

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金及员工借款	5,571,927.52		
保证金及押金	9,379,491.64		
出口退税	6,525,779.04		
其他	171,871.35		
合计	21,649,069.55		

④ 按预期信用损失一般模型计提坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,653,241.64		1,815,409.97	4,468,651.61
2025 年 1 月 1 日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	579,772.17			579,772.17
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	83,122.35			83,122.35
2025 年 12 月 31 日余额	3,316,136.16		1,815,409.97	5,131,546.13

“其他变动”系企业合并增加 3,064.60 元，汇率变动 80,057.75 元。

⑤ 本年无实际核销的其他应收款。

⑥ 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	年末余额	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	6,525,779.04	20.34	出口退税	1 年以内 (含 1 年)	
第二名	2,635,800.09	8.22	保证金及押 金款	1 至 2 年 (含 2 年)	
第三名	2,265,053.70	7.06	保证金及押 金款	5 年以上	
第四名	1,815,409.97	5.66	其他	5 年以上	1,815,409.97
第五名	1,434,050.97	4.47	保证金及押 金款	2 年以内 (含 2 年)	
合 计	14,676,093.77	45.75			1,815,409.97

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	133,087,763.45	7,594,447.25	125,493,316.20
在途物资	5,647,811.61		5,647,811.61
在产品	65,723,820.28	1,947,347.34	63,776,472.94
库存商品	91,283,965.47	8,970,130.50	82,313,834.97
发出商品	124,366,848.84	5,406,479.89	118,960,368.95
委托加工物资	832,295.98		832,295.98
周转材料	3,339,709.88		3,339,709.88
自制半成品	146,492,994.68	6,907,913.53	139,585,081.15
合 计	570,775,210.19	30,826,318.51	539,948,891.68

续：

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	105,150,953.53	3,420,367.69	101,730,585.84
在途物资	6,265,285.45		6,265,285.45
在产品	40,011,780.08	3,475,355.33	36,536,424.75
库存商品	107,446,371.95	5,934,353.80	101,512,018.15
发出商品	81,868,599.61	4,632,153.05	77,236,446.56
委托加工物资	436,568.78		436,568.78
周转材料	2,953,117.02	198.23	2,952,918.79
自制半成品	146,791,368.27	6,943,741.95	139,847,626.32
合 计	490,924,044.69	24,406,170.05	466,517,874.64

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	汇率变动	转回或转销	其他	
原材料	3,420,367.69	5,063,296.13	51,674.49	940,891.06		7,594,447.25
在产品	3,475,355.33	23,274,888.66		24,802,896.65		1,947,347.34
库存商品	5,934,353.80	12,192,353.89	221,513.50	9,378,090.69		8,970,130.50
发出商品	4,632,153.05	774,326.84				5,406,479.89
周转材料	198.23			198.23		
自制半成品	6,943,741.95	809,765.13	-61,616.73	783,976.82		6,907,913.53
合 计	24,406,170.05	42,114,630.65	211,571.26	35,906,053.45		30,826,318.51

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
增值税留抵扣额	20,891,388.66	20,589,715.82
待认证进项税额	26,491,405.37	21,174,898.80
预缴企业所得税	10,756,518.58	1,679,063.97
大额存单及利息	339,045,256.41	481,974,055.20
预缴其他税项	41,226.23	18,448.28
合 计	397,225,795.25	525,436,182.07

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备 年初余额	本年增减变动								年末余额 (账面价 值)	减值准备 年末余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业													
上海柯泰克传动系统 有限公司	9,654,283.74				-625,666.76						-9,028,616.98		
小 计	9,654,283.74				-625,666.76						-9,028,616.98		
二、联营企业													
翊优捷(苏州)智能设 备科技有限公司	1,606,651.97	1,606,651.97										1,606,651.97	1,606,651.97
小 计	1,606,651.97	1,606,651.97										1,606,651.97	1,606,651.97
合 计	11,260,935.71	1,606,651.97			-625,666.76						-9,028,616.98	1,606,651.97	1,606,651.97

10、其他权益工具投资

项目	年初余额	本年增减变动					年末余额	本年确 认的股 利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因
		追加 投资	减少 投资	本年计入其 他综合收益 的利得	本年计入其 他综合收益 的损失	其他					
上海欣巴自动 化科技股份有 限公司	80,000,000.00			6,000,000.00			86,000,000.00		15,408,478.37	37,687,128.12	非交易目的而持 有的权益工具
深圳德科精密 科技有限公司	997,364.23				714,973.68		282,390.55			18,717,609.45	非交易目的而持 有的权益工具
昆明途恒科技 有限公司	6,818,200.00			981,800.00			7,800,000.00	120,000.00	981,800.00		非交易目的而持 有的权益工具
合计	87,815,564.23			6,981,800.00	714,973.68		94,082,390.55	120,000.00	16,390,278.37	56,404,737.57	

(1) 2019年10月末, 股权转让后本公司持有上海欣巴自动化科技股份有限公司(以下简称“欣巴科技”)股权比例为18.2559%, 因出售所持有欣巴科技的股权而丧失对其的重大影响, 改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对剩余股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 重分类至其他权益工具投资核算。基于收益法资产评估报告和本公司与新增投资者协商结果, 所持剩余股权的公允价值为人民币108,278,649.75元。在公司转让欣巴科技部分股权的同时, 欣巴科技新增注册资本, 公司放弃优先认缴出资权, 持有的欣巴科技股权比例被稀释到14.8380%。后续由于欣巴科技新增注册资本、分配股利并增发股份, 根据2019年年末欣巴科技估值, 持有欣巴科技股权的公允价值为人民币118,703,868.59元。2020年度, 由于欣巴科技进一步增发股份, 根据年末估值公司持有欣巴科技股权的公允价值为人民币117,687,128.12元。2023 年度业经银信资产评估有限公司评估并出具银信咨报字(2024)第 02015号报告, 欣巴科技估值未发生明显变化。2024年8月, 欣巴科技减少注册资本, 本公司持股份数不变, 持股比例增加至15.8628%。2024 年末, 根据银信资产评估有限公司出具的银信咨报字(2025)第 02009号报告, 公司所持股份对应欣巴科技的公允价值为人民币8,000.00万元。2025年3月, 欣巴科技减少注册资本, 本公司持股份数不变, 持股比例增加至17.9274%。2025年末, 根据银信资产评估有限公司出具的银信咨报字(2026)第 02011号报告, 公司所持股份对应欣巴科技的公允价值为人民币8,600.00万元。

(2) 2021年4月, 本公司以自有资金人民币5,681,800.00元通过增资扩股的方式投资认缴昆明途恒人民币1,136,400.00元的新增注册资本, 昆明途恒原注册资本为人民币10,000,000.00 元, 本次增资扩股完成后, 昆明途恒注册资本增加至人民币11,136,400.00元, 本公司占昆明途恒增资后注册资本的10.2044%。2021年7月, 昆明途恒新增注册资本227,300.00元, 增资后昆明途恒注册资本增加至人民币11,363,700.00元, 本公司占昆明途恒增资后注册资本的10.00%。2024年3月, 本公司以自有资金人民币1,136,400.00元通过股权转让的方式购买昆明途恒全部股权的2.00%, 购买后本公司占昆明途恒注册资本的12.00%。2025 年末, 根据银信资产评估有限公司出具的银信咨报字(2026)第 020011号报告, 公司所持股份对应昆明途恒的公允价值为人民币780.00万元。

11、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	939,889,949.24	823,883,998.63
固定资产清理		
合 计	939,889,949.24	823,883,998.63

(1) 固定资产**① 固定资产情况**

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	702,478,056.91	790,918,336.64	33,195,490.54	227,971,774.88	1,754,563,658.97
2、本年增加金额	138,182,575.76	66,637,163.11	7,774,899.87	18,581,477.33	231,176,116.07
(1) 购置	3,251,554.14	28,470,150.89	6,021,280.74	10,440,154.14	48,183,139.91
(2) 在建工程转入	121,482,236.50	30,320,171.29	1,235,496.85	5,812,382.85	158,850,287.49
(3) 企业合并增加		664,271.30	1,160.59	115,797.00	781,228.89
(4) 汇率变动	13,448,785.12	7,182,569.63	516,961.69	2,213,143.34	23,361,459.78
3、本年减少金额	1,894,734.95	21,035,712.90	2,081,132.79	9,393,262.51	34,404,843.15
(1) 处置或报废	1,894,734.95	21,035,712.90	2,081,132.79	9,393,262.51	34,404,843.15
4、年末余额	838,765,897.72	836,519,786.85	38,889,257.62	237,159,989.70	1,951,334,931.89
二、累计折旧					
1、年初余额	129,941,722.02	590,424,773.40	22,857,706.56	187,455,458.36	930,679,660.34
2、本年增加金额	34,850,214.97	52,014,685.67	4,235,704.61	19,558,624.35	110,659,229.60
(1) 计提	33,264,973.74	48,642,724.35	4,144,802.78	18,233,540.08	104,286,040.95
(2) 企业合并增加		12,056.38		5,359.87	17,416.25
(3) 汇率变动	1,585,241.23	3,359,904.94	90,901.83	1,319,724.40	6,355,772.40
3、本年减少金额		19,405,753.52	1,563,023.13	8,925,130.64	29,893,907.29
(1) 处置或报废		19,405,753.52	1,563,023.13	8,925,130.64	29,893,907.29
4、年末余额	164,791,936.99	623,033,705.55	25,530,388.04	198,088,952.07	1,011,444,982.65
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	673,973,960.73	213,486,081.30	13,358,869.58	39,071,037.63	939,889,949.24
2、年初账面价值	572,536,334.89	200,493,563.24	10,337,783.98	40,516,316.52	823,883,998.63

② 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	37,918,369.26	尚在办理中

12、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	9,356,357.65	129,944,421.37
工程物资		
合 计	9,356,357.65	129,944,421.37

(1) 在建工程

① 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰国厂房工程	331,515.92		331,515.92	119,822,330.72		119,822,330.72
其他	9,024,841.73		9,024,841.73	10,122,090.65		10,122,090.65
合 计	9,356,357.65		9,356,357.65	129,944,421.37		129,944,421.37

② 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额	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
泰国厂房工程	147,470,109.57	119,822,330.72	23,501,410.07	146,171,696.02	-3,179,471.15	331,515.92	99.12%	98.00%				自有资金
其他		10,122,090.65	12,126,297.53	12,678,591.47	544,954.98	9,024,841.73						自有资金
合计		129,944,421.37	35,627,707.60	158,850,287.49	-2,634,516.17	9,356,357.65						

“本年其他减少金额”包括本年转入无形资产835,851.03元及汇率变动-3,470,367.20元。

13、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	250,916,891.56	3,721,458.65	254,638,350.21
2、本年增加金额	28,824,711.74	350,996.10	29,175,707.84
(1) 租赁	22,667,697.56		22,667,697.56
(2) 企业合并增加	1,544,364.05		1,544,364.05
(3) 外币报表折算差异	4,612,650.13	350,996.10	4,963,646.23
3、本年减少金额	15,646,721.20		15,646,721.20
(1) 终止租赁	3,898,206.40		3,898,206.40
(2) 租赁变更	11,748,514.80		11,748,514.80
4、年末余额	264,094,882.10	4,072,454.75	268,167,336.85
二、累计折旧			
1、年初余额	101,028,286.48	1,275,246.72	102,303,533.20
2、本年增加金额	53,444,529.61	702,055.98	54,146,585.59
(1) 计提	51,400,121.01	571,648.60	51,971,769.61
(2) 企业合并增加	241,284.35		241,284.35
(3) 外币报表折算差异	1,803,124.25	130,407.38	1,933,531.63
3、本年减少金额	2,705,173.52		2,705,173.52
(1) 终止租赁	2,705,173.52		2,705,173.52
4、年末余额	151,767,642.57	1,977,302.70	153,744,945.27
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	112,327,239.53	2,095,152.05	114,422,391.58
2、年初账面价值	149,888,605.08	2,446,211.93	152,334,817.01

14、无形资产

项 目	土地使用权	系统软件	专利权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	117,477,652.77	38,522,105.71	324,436.91	156,324,195.39
2、本年增加金额	8,452,098.42	2,255,323.09	-1,674.83	10,705,746.68
(1) 购置	9,884,044.80	934,589.54		10,818,634.34
(2) 内部研发		24,384.90		24,384.90
(3) 在建工程转入		835,851.03		835,851.03
(4) 汇率变动	-1,431,946.38	460,497.62	-1,674.83	-973,123.59
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	125,929,751.19	40,777,428.80	322,762.08	167,029,942.07
二、累计摊销				
1、年初余额	17,177,163.72	27,807,300.57	284,112.14	45,268,576.43
2、本年增加金额	3,385,479.15	3,538,056.22	38,649.94	6,962,185.31
(1) 计提	3,492,193.24	3,200,516.16	40,535.40	6,733,244.80
(2) 汇率变动	-106,714.09	337,540.06	-1,885.46	228,940.51
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	20,562,642.87	31,345,356.79	322,762.08	52,230,761.74
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	105,367,108.32	9,432,072.01		114,799,180.33
2、年初账面价值	100,300,489.05	10,714,805.14	40,324.77	111,055,618.96

15、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年转出数		年末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
系统软件及专利权	89,642.35	8,157.55		3,450.00	24,384.90	69,965.00
合计	89,642.35	8,157.55		3,450.00	24,384.90	69,965.00

16、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差异	处置	其他	
Yong Li SP. ZO.O.	1,282,601.36		120,970.87			1,403,572.23
炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited)	760,905,899.90		-18,750,672.36			742,155,227.54
YONGLI Nederland Wormer B.V.	30,574,761.18		2,883,713.87			33,458,475.05
EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	800,767.69		-19,732.97			781,034.72
BROADWAY USA INC.	994,033.30		-22,069.96			971,963.34
昆山恺博传动系统有限公司	80,559.01					80,559.01
R.F.ClarkeLtd.	4,234,187.25		167,053.65			4,401,240.90
南通加富输送设备有限公司	54,619.34					54,619.34
YongLi Deutschland GmbH	2,473,015.16		233,246.89			2,706,262.05
上海柯泰克传动系统有限公司		498,275.29				498,275.29
合计	801,400,444.19	498,275.29	-15,387,490.01			786,511,229.47

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	外币报表折算差异	处置	其他	
炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited)	639,699,264.20		-15,763,830.07			623,935,434.13
EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	800,767.69		-19,732.97			781,034.72
合计	640,500,031.89		-15,783,563.04			624,716,468.85

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司分别以存在商誉的各子公司整体资产及业务作为独立的资产组或资产组组合进行减值测试。

炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited) 及其下属子公司于2018年分别以现金支付的方式收购EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED100%股权和以现金增资的方式收购BROADWAY USA INC. (原名Modern Precision Technology, Inc, 于本报告期改名) 82%股权, 分别形成商誉人民币781,034.72元和人民币971,963.34元。鉴于EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED和BROADWAY USA INC.与炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited) 的业务关联性较强, 且管理层的监控和决策方式上基本是一

体化管理，故将上述两个业务合并至炜丰国际控股有限公司（Plastec International Holdings Limited）资产组组合进行商誉减值测试。

（4）可收回金额的具体确定方法

对存在商誉的各子公司的资产组或资产组组合可收回金额按照资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值确定。管理层按照5年的详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的最近财务预算及预测数据确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合各子公司的商业计划、行业的发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。

以下说明了管理层为进行收购炜丰国际控股有限公司（Plastec International Holdings Limited）形成商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设和参数：

关键参数	炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited)
详细预测期增长率（2026年-2030年）	2026: 0.92%, 2027: 0.34%, 2028: 0.95%, 2029: 0.00%, 2030: 0.03%
后续预测期增长率（2030年开始）	0%
平均毛利率	28%
税前折现率	13%

管理层所采用的增长率基于各子公司的商业计划，根据历史经验和对市场发展的预测确定，不超过各子公司的长期平均增长率。预测年度期间的毛利率是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析各资产组和资产组组合的可收回金额。

收购炜丰国际控股有限公司（Plastec International Holdings Limited）形成商誉减值测试

情况如下：

项目	炜丰国际控股有限公司（Plastec International Holdings Limited）（港币万元）
商誉账面余额①	82,361.80
商誉减值准备余额②	69,165.48
商誉账面价值③=①-②	13,196.32
未确认归属于少数股东权益的商誉余额④	23.62
未确认归属于少数股东权益的商誉减值准备余额⑤	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥=③+④-⑤	13,219.94
资产组的账面价值⑦	44,462.20
包含整体商誉的资产组的公允价值⑧=⑥+⑦	57,682.14
资产组预计未来现金流量的现值⑨	63,000.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑩=⑧-⑨	

由于管理层已将收购炜丰国际控股有限公司（Plastec International Holdings Limited）形成的商誉及其下属子公司的商誉合并进行商誉减值测试，下属子公司未确认归属于少数股东的商誉在合并层面整体减值测试后无法单独剔除，则单独测试归属于母公司层面的商誉减值情况如下：

项目	炜丰国际控股有限公司（Plastec International Holdings Limited）（港币万元）
包含整体商誉的资产组的公允价值①	57,682.14
归属于少数股东资产组账面价值②	
归属于少数股东商誉③	23.62
归属于母公司的包含商誉的资产组的公允价值④=①-②-③	57,658.52
资产组预计未来现金流量的现值⑤	63,000.00
归属于少数股东的资产组预计未来现金流量的现值⑥	
归属于母公司的资产组预计未来现金流量的现值⑦=⑤-⑥	63,000.00
归属于母公司的商誉减值损失（大于 0 时）⑧=④-⑦	

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited) 业绩承诺完成情况:

单位: 港币万元

承诺期	承诺金额(归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后净利润)	实现金额(归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后净利润)
2016 年度	16,121.10	18,395.81
2017 年度	17,708.80	18,312.42
2018 年度	19,540.80	26,295.42

炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited) 已完成3年业绩承诺, 经测试, 公司因收购炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited) 形成的商誉于2025年12月31日累计计提减值损失港币691,654,822.57元, 按2025年末汇率折算人民币624,716,468.85元。

公司对上述资产组在2025年12月31日后预计所产生现金流量的现值进行了测试, 由银信资产评估有限公司出具《上海永利带业股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的“炜丰国际资产组”可收回金额资产评估报告》(银信评报字(2026)第020028号), 经减值测试, 相关资产组经营状况稳定, 本年度未出现商誉进一步减值的情形。

(6) 商誉其他说明

①公司下属Yong Li Holland B.V.2013年度自Aris Wind B.V.处收购其持有的Yong Li SP.ZO.O.51%股权, 股权转让协议约定收购金额为1,861,500.00兹罗提, 股权转让后, 永利荷兰将享有永利波兰的利润并承担相应风险(包含转让前、转让时至转让后的权利和义务)。永利荷兰于2013年12月4日支付股权收购款欧元444,090.00元, 永利波兰于2013年12月30日完成变更登记, 购买日为2013年12月31日。永利波兰2013年12月31日账面可辨认净资产的公允价值为欧元536,589.19元, 永利荷兰应享有可辨认净资产公允价值份额为欧元273,660.49元, 合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为欧元170,429.51元(按2025年12月31日汇率折算, 折合人民币1,403,572.23元)于合并报表中确认为商誉。

②2016年度, 公司以非公开发行股票所募集的资金, 通过下属永利香港自Plastec Technologies Ltd.处收购其持有的炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited) 100%股权, 股权转让协议约定收购金额为人民币1,250,000,000.00元(按购买日汇率折算, 折合港币1,433,075,379.77元)。根据股权转让协议约定, 股权交割日为炜丰国际的股东名册完成变更。炜丰国际于2016年10月11日完成股东变更登记, 购买日为2016年10月31日。炜丰国际2016年10月31日账面可辨认净资产的公允价值为港币611,398,238.50元, 永利香

港应享有可辨认净资产公允价值份额为港币611,398,238.50元，截至2016年10月31日止，合并成本和应享有的可辨认净资产公允价值份额差额为港币821,677,141.27元（折合人民币716,707,886.47元）在购买日合并报表中确认为商誉，截至2025年12月31日止，按年末汇率折算，该商誉折合人民币742,155,227.54元。

③2017年度，公司下属永利荷兰以现金支付的方式收购Vanderwell&Waij Beheer B.V.100%股权，根据协议约定，于2017年1月16日取得实际控制权，购买日确定为2017年1月1日。截至2017年1月1日止，被收购方Vanderwell&Waij Beheer B.V.可辨认净资产的公允价值为欧元4,752,286.74元，合并成本超出应享有归属于被收购方可辨认净资产公允价值份额欧元4,062,713.26元，商誉主要由Vanderwell&Waij Beheer B.V.下属子公司YONGLI Nederland Wormer B.V.产生。永利荷兰于2022年12月20日吸收合并其二级全资子公司 Vanderwell & Waij Beheer B.V.并完成注销登记，原商誉金额欧元4,062,713.26元转至YONGLI Nederland Wormer B.V.，截至2025年12月31日止，按年末汇率折算，该商誉折合人民币33,458,475.05元。

④2018年度，公司下属炜丰国际控股有限公司以现金支付的方式收购EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED 100%股权，在当地公证处办理公证手续后，股权转让于2018年4月19日生效，购买日确定为2018年4月30日。截至2018年4月30日止，被收购方EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED可辨认净资产的公允价值为港币-864,714.77元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为港币864,722.57元（折合人民币698,566.13元）在购买日合并报表中确认为商誉，2020年11月4日Ever Ally Developments Limited将下属全资子公司开平市百汇模具科技有限公司100%股权转让给EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED，2021年4月1日Ever Ally Developments Limited完成公司注销，其原商誉金额港币864,722.57元转至EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED，截至2025年12月31日止，按年末汇率折算，该商誉折合人民币781,034.72元。

⑤2018年度，公司下属Broadway Mold Co. Limited以现金增资的方式收购BROADWAY USA INC.82%股权，根据协议约定，于2018年11月9日取得实际控制权，购买日确定为2018年11月30日。截至2018年11月30日止，被收购方BROADWAY USA INC.可辨认净资产的公允价值为美元1,831,362.23元，Broadway Mold Co. Limited应享有可辨认净资产公允价值份额为美元1,501,717.03元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为美元138,282.97元（折合人民币959,089.20元）在购买日合并报表中确认为商誉，截至2025年12月31日止，按年末汇率折算，该商誉折合人民币971,963.34元。

⑥2020年度，公司以现金增资的方式收购昆山恺博传动系统有限公司51%股权，根据协议约定，于2020年9月7日取得实际控制权，购买日确定为2020年9月7日。截至2020年9月7日止，被收购方昆山恺博传动系统有限公司可辨认净资产的公允价值为人民币-157,958.85元，公司应享有可辨认净资产公允价值份额为人民币-80,559.01元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为人民币80,559.01元在购买日合并报表中确认为商誉。

⑦2020年度，公司下属Yong Li Holland B.V.以现金支付的方式收购R.F. Clarke Ltd.75%股权，根据协议约定，于2020年10月1日取得实际控制权，购买日确定为2020年10月1日。截至2020年10月30日止，被收购方R.F. Clarke Ltd.可辨认净资产的公允价值为英镑721,009.33元，Yong Li Holland B.V.应享有可辨认净资产公允价值份额为英镑540,757.00元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为英镑466,500.00元（折合人民币4,085,467.04元）在购买日合并报表中确认为商誉，截至2025年12月31日止，按年末汇率折算，该商誉折合人民币4,401,240.90元。

⑧2020年度，公司以现金支付的方式收购南通加富输送设备有限公司100%股权，根据协议约定，于2020年11月2日取得实际控制权，购买日确定为2020年11月2日。截至2020年11月2日止，被收购方南通加富输送设备有限公司可辨认净资产的公允价值为人民币-54,619.34元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为人民币54,619.34元在购买日合并报表中确认为商誉。

⑨2021年度，公司下属Yong Li Holland B.V.以现金支付的方式购买Yong Li Deutschland GmbH30%股权，购买日之前原持有的股权比例为45%，该事项属于通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易。交易双方于2021年2月28日完成股权变更登记，购买日确定为2021年2月28日。截至2021年2月28日止，被收购方Yong Li Deutschland GmbH可辨认净资产的公允价值为欧元461,854.24元，Yong Li Holland B.V.应享有可辨认净资产公允价值的份额为欧元346,390.68元，合并成本欧元675,000.00元和应享有可辨认净资产公允价值份额的差额为欧元328,609.32元(折合人民币2,585,695.30元)在购买日合并报表中确认为商誉，截至2025年12月31日止，按年末汇率折算，该商誉折合人民币2,706,262.05元。

⑩2025年度，公司以现金收购上海柯泰克50%股权，实现对上海柯泰克的100%控股，根据协议约定，于2025年5月20日取得实际控制权，购买日确定为2025年5月20日。截至2025年5月20日止，被收购方上海柯泰克可辨认净资产的公允价值为人民币18,057,124.71元，合并成本和应享有可辨认净资产公允价值份额差额为人民币498,275.29元在购买日合并报表中

确认为商誉。

17、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	10,019,771.31	6,535,365.57	4,723,173.52	-194,816.97	12,026,780.33
厂房工程改造	1,462,495.99	7,539,741.82	2,625,109.82	-10,387.39	6,387,515.38
软件服务费	458,033.06	264,608.21	390,849.07		331,792.20
合 计	11,940,300.36	14,339,715.60	7,739,132.41	-205,204.36	18,746,087.91

注：“其他减少金额”系本年汇率变动。

18、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明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
坏账准备	4,382,696.26	656,866.84	4,217,095.52	632,564.33
资产减值准备	6,559,991.33	992,379.85	4,756,747.76	713,512.16
固定资产折旧政策与税法规定政策差异	3,348,029.06	837,007.27	3,534,030.68	883,507.67
内部交易未实现利润	40,232,600.63	8,082,037.79	34,101,900.48	6,551,749.43
租赁负债	71,073,153.95	10,536,604.57	114,729,675.57	16,817,055.39
预提费用	3,621,738.40	543,260.76	3,749,769.40	562,465.41
政府补助	4,696,283.69	704,442.56	5,368,146.48	805,221.98
合 计	133,914,493.32	22,352,599.64	170,457,365.89	26,966,076.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	51,189,446.48	12,797,361.62	52,990,834.64	13,247,708.66
设备折旧政策与税法规定政策差异	92,722,513.69	15,420,787.85	84,063,668.11	12,484,368.19
其他权益工具投资公允价值变动	65,812,143.96	9,871,821.59	58,830,343.96	8,824,551.59
使用权资产	64,248,040.43	9,476,007.90	106,509,267.89	15,613,070.58
合 计	273,972,144.56	47,565,978.96	302,394,114.60	50,169,699.02

注：2020年度，本公司以现金支付的方式收购上海工产100%股权，根据协议约定于2020年9月7日取得实际控制权，购买日确定为2020年8月31日。截至2025年12月31日止，上海工产拥有的土地使用权公允价值超出账面价值增值额人民币51,189,446.48元作为应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。

2019年度，本公司因出售所持有原上海欣巴自动化科技有限公司的股权而丧失重大影响

后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得为人民币87,108,993.71元，对剩余股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其公允价值的后续变动计入其他综合收益的金额为人民币10,425,218.84元。2020年度，其公允价值的后续变动计入其他综合收益的金额为人民币-1,016,740.47元，2024年度，其公允价值的后续变动计入其他综合收益的金额为人民币-37,687,128.12元，2025年度，其公允价值的后续变动计入其他综合收益的金额为人民币600万元。2025年度，本公司持有的昆明途恒科技有限公司的股权公允价值的后续变动计入其他综合收益的金额为人民币981,800.00元。截至2025年12月31日止，账面价值超出税务价值额人民币65,812,143.96元作为应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	9,476,007.90	12,876,591.74	15,613,070.58	11,353,005.79
递延所得税负债	9,476,007.90	38,089,971.06	15,613,070.58	34,556,628.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
坏账准备	75,248,205.89	70,794,797.70
资产减值准备	24,266,327.18	19,649,422.29
预估成本	5,514,594.94	10,395,508.86
可抵扣亏损	95,678,201.79	115,676,111.46
长期股权投资减值准备	1,606,651.97	1,606,651.97
合 计	202,313,981.77	218,122,492.28

(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

年份	年末余额	年初余额	备注
2026 年		1,941,195.67	
2027 年		1,087,785.51	
2028 年	30,174,849.52	59,342,967.82	
2029 年	1,470,786.28	22,928,894.59	
2030 年	9,792,763.81	2,231,370.00	
2031 年	33,156,018.98	11,776,946.59	
2032 年	7,750,889.53	11,804,621.89	
2033 年			
2034 年	12,521,514.38	4,562,329.39	
2035 年	811,379.29		
合计	95,678,201.79	115,676,111.46	

19、其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单及利息	234,644,201.96		234,644,201.96	172,467,627.73		172,467,627.73
预付工程及设备款	12,648,839.69		12,648,839.69	16,806,079.09		16,806,079.09
增值税留抵扣额	14,257,598.97		14,257,598.97	5,496,226.64		5,496,226.64
合计	261,550,640.62		261,550,640.62	194,769,933.46		194,769,933.46

20、所有权或使用权受限资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,920,000.00	1,920,000.00	质押	达产履约保证金
货币资金	1,100,000.00	1,100,000.00	质押	保函保证金
货币资金	315,831.43	315,831.43	质押	租赁履约保证金
货币资金	73,169.91	73,169.91	质押	其他保证金
应收账款	25,331,873.98	24,065,280.28	抵押	抵押借款
存货	7,566,663.67	7,566,663.67	抵押	抵押借款
固定资产	177,957,359.24	120,877,630.21	抵押	抵押借款
无形资产	17,101,531.05	15,391,377.94	抵押	抵押借款
其他流动资产	70,441,462.11	70,441,462.11	其他	结售汇保证金账户其他使用限制,不得自由使用,无冻结和封户
合计	301,807,891.39	241,751,415.55		

续：

项 目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,300,000.00	1,300,000.00	质押	质押以开立保函
货币资金	319,460.43	319,460.43	质押	电费及其他保证金
应收账款	18,662,535.42	17,729,408.65	抵押	抵押借款
存货	7,257,652.63	7,257,652.63	抵押	抵押借款
应收款项融资	100,000.00	100,000.00	质押	开立应付票据
固定资产	160,682,281.39	114,798,402.45	抵押	抵押借款
无形资产	18,533,477.43	17,606,803.56	抵押	抵押借款
其他流动资产	10,747,945.21	10,747,945.21	质押	开立应付票据
其他非流动资产	10,233,073.78	10,233,073.78	质押	开立应付票据
其他流动资产	21,606,136.98	21,606,136.98	质押	开立应付票据，票据已到期，已提交解冻申请
合 计	249,442,563.27	201,698,883.69		

注：①公司下属永利韩国以账面原值为韩元 2,288,449,800.00 元（折合人民币 11,122,483.91 元），净值为韩元 1,929,371,626.00 元（折合人民币 9,377,267.03 元）的厂房及土地作为抵押物，向韩国中小企业银行取得一年内到期的非流动负债韩元 1,000,000,000.00 元（折合人民币 4,860,270.00 元）。

②公司下属永利荷兰、永利研发、永利欧洲、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同以账面原值为欧元 12,189,647.33 元（折合人民币 100,387,840.59 元）、净值为欧元 9,951,553.28 元（折合人民币 81,956,017.04 元）的土地及房屋，以及账面原值为欧元 6,124,607.41 元（折合人民币 50,439,204.33 元）、净值为欧元 1,831,863.31 元（折合人民币 15,086,310.29 元）的机器设备作为抵押物，向 ABN 银行取得短期借款共计欧元 4,966.90 元（折合人民币 40,904.90 元），长期借款共计欧元 4,485,250.00 元（折合人民币 36,938,276.38 元）及一年内到期的非流动负债共计欧元 4,308,000.00 元（折合人民币 35,478,534.01 元）。同时上述主体分别承担连带担保责任。

③公司下属永利欧洲、永利研发、永利荷兰、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同以账面存货余额和应收账款作为抵押物，向 ABN AMRO Bank N.V. 下属 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 取得短期借款共计欧元 3,994,722.56 元（折合人民币 32,898,537.65 元）。同时上述主体分别承担连带担保责任。

④公司下属永利波兰以账面原值为兹罗提 7,279,820.22 元（折合人民币 14,193,726.17

元)，净值为兹罗提 6,620,519.20 元（折合人民币 12,908,263.37 元）的房屋及建筑物作为抵押物，向 Consortium of Bank S.A.和 SGB Bank S.A.取得长期借款兹罗提 2,456,322.80 元（折合人民币 4,789,180.51 元）及一年内到期的非流动负债兹罗提 987,300.00 元（折合人民币 1,924,974.17 元）。

⑤ 公司下属永利印尼以账面原值为印尼盾 45,252,716,015.00 元（折合人民币 18,915,635.29 元），净值为印尼盾 40,529,068,003.07 元（折合人民币 16,941,150.42 元）的土地和房屋作为抵押物，向 PT.Maybank Indonesia 取得长期借款印尼盾 19,361,977,650.23 元（折合人民币 8,093,306.66 元）及一年内到期的非流动负债印尼盾 1,616,984,724.44 元（折合人民币 675,899.61 元）。

21、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		9,955,833.33
抵押保证借款	32,939,442.55	25,935,350.83
保证借款	55,486,090.53	187,484,845.37
信用借款	2,430,135.00	22,656,804.62
银行承兑汇票贴现	99,845,869.73	97,410,840.27
未到期应付利息	262,094.53	519,729.10
合 计	190,963,632.34	343,963,403.52

注：抵押资产情况参见附注六（20），保证情况参见附注十三（5）。

22、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	36,214,674.71	23,234,482.37
合 计	36,214,674.71	23,234,482.37

注：截至2025年12月31日止，应付票据余额均为一年内到期的票据。于年末公司无已到期未支付的应付票据。

23、 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付材料款	208,573,459.44	188,362,993.95
应付设备款	5,118,227.88	4,247,444.19
应付工程款	1,133,328.77	936,164.70
应付加工费	12,018,759.03	11,039,446.74
应付其他款	17,635,679.00	17,353,157.60
合 计	244,479,454.12	221,939,207.18

注：截至2025年12月31日止，无账龄超过一年重要的应付账款。

24、 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收输送带款	17,124,646.32	12,066,433.61
预收模具款	55,019,478.77	23,493,483.61
预收塑胶件款	106,896.67	100,603.61
合 计	72,251,021.76	35,660,520.83

注：截至2025年12月31日止，无账龄超过一年重要的合同负债。

25、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末余额
一、短期薪酬	40,055,421.50	594,719,213.83	592,390,222.07	346,322.51	42,730,735.77
二、离职后福利-设定提存计划	126,690.02	47,831,645.79	47,735,142.54	1,544.71	224,737.98
三、辞退福利	3,749,769.40	3,179,392.87	1,548,479.66	34,236.77	5,414,919.38
合 计	43,931,880.92	645,730,252.49	641,673,844.27	382,103.99	48,370,393.13

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,942,487.09	520,520,664.83	518,517,814.43	332,807.10	42,278,144.59
2、职工福利费	50.00	36,818,799.28	36,818,799.28		50.00
3、社会保险费	106,105.94	27,646,801.14	27,358,306.94	13,217.81	407,817.95
其中：医疗保险费	106,105.94	24,909,434.80	24,659,777.98	12,245.43	368,008.19
工伤保险费		1,962,351.42	1,925,821.23	954.39	37,484.58
生育保险费		775,014.92	772,707.73	17.99	2,325.18
4、住房公积金	2,778.12	7,780,419.33	7,740,842.27	297.60	42,652.78
5、工会经费和职工教育经费	4,000.35	1,952,529.25	1,954,459.15		2,070.45
合 计	40,055,421.50	594,719,213.83	592,390,222.07	346,322.51	42,730,735.77

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末余额
1、基本养老保险	126,690.02	46,582,051.70	46,487,423.25	1,535.53	222,854.00
2、失业保险费		1,249,594.09	1,247,719.29	9.18	1,883.98
合 计	126,690.02	47,831,645.79	47,735,142.54	1,544.71	224,737.98

26、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	40,601,261.38	22,063,827.89
增值税	7,598,478.05	9,169,918.39
个人所得税	3,797,128.88	6,051,636.54
城市维护建设税	362,092.78	462,612.94
教育费附加	283,364.74	351,052.49
房产税	740,190.68	740,529.14
土地使用税	96,956.86	96,956.86
印花税	422,061.60	427,017.47
其他	64,767.98	118,329.12
合 计	53,966,302.95	39,481,880.84

27、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,030,206.82	31,241,889.42
合 计	35,030,206.82	31,241,889.42

其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
押金及保证金	2,297,389.71	3,145,932.92
工程、设备款	7,566,253.11	5,757,482.95
各类成本、费用款	16,539,534.23	18,629,096.19
代扣代缴款	1,451,205.88	988,617.26
非金融机构借款	2,652,538.59	2,353,904.99
其他	4,523,285.30	366,855.11
合 计	35,030,206.82	31,241,889.42

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
Aris Wind B.V.	2,550,517.55	未到结算期
合 计	2,550,517.55	

28、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款 (附注六、30)	43,166,302.16	24,083,347.35
1 年内到期的租赁负债 (附注六、31)	53,824,754.89	53,375,259.25
合 计	96,991,057.05	77,458,606.60

29、 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
已背书未到期的商业票据	31,482,573.05	29,462,588.62
待转销项税	3,749,520.26	2,205,488.36
合 计	35,232,093.31	31,668,076.98

30、 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	158,930.83	161,465.41
抵押保证借款	72,416,810.39	47,763,616.06
抵押借款	20,343,630.95	22,871,807.16
未到期应付利息	208,641.37	75,694.09
减：一年内到期的长期借款（附 注六、28）	43,166,302.16	24,083,347.35
合 计	49,961,711.38	46,789,235.37

注：抵押情况参见附注六（20），保证情况参见附注十三（5）。

31、 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额现值	124,121,627.70	165,927,617.21
减：一年内到期的租赁负债 (附注六、28)	53,824,754.89	53,375,259.25
合 计	70,296,872.81	112,552,357.96

注：本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十一、（3）“流动性风险”。

32、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关政府补助				
2021 年企业技术改造扶持计划装备及管理智能化提升项目资金补助	2,163.21		2,163.21	
2022 年企业技术改造项目扶持计划第二批项目资助计划资金补助	120,690.15		120,690.15	
2022 年支持绿色发展促进工业碳达峰扶持计划工业能源资源节约补贴资金收入	67,344.74		67,344.74	
2023 年企业技术改造项目扶持计划第一批项目资助计划资金	407,275.08		226,043.08	181,232.00
2024 年企业技术改造项目扶持计划第一批项目资助计划资金	365,013.17		195,421.64	169,591.53
宝安区 2023 年度企业技术改造投资资助项目资金	716,638.13		268,702.89	447,935.24
2024 年度企业技术改造投资资助项目		750,080.00	109,217.08	640,862.92
产业转型升级补贴	3,689,022.00		432,360.00	3,256,662.00
合 计	5,368,146.48	750,080.00	1,421,942.79	4,696,283.69

33、 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+/-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	813,213,441.00						813,213,441.00

34、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,217,828,722.53	393,989.60		1,218,222,712.13
其他资本公积	5,826,820.97			5,826,820.97
合 计	1,223,655,543.50	393,989.60		1,224,049,533.10

注：（1）2025年5月19日，本公司与自然人罗晨辉签署《股权转让协议》，根据协议内容约定，罗晨辉同意将其持有的永利恺博的5%股份转让给本公司，股权转让价格为人民币190万元。本次股权转让前，公司持有永利恺博60%股权；本次股权转让后，公司持有永利恺博65%股权。本次交易影响资本公积金额为人民币-186,290.40元。

（2）2025年7月23日，本公司与尤利璞、上海纵利企业管理合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，上海纵利企业管理合伙企业（有限合伙）同意将其持有的尤利璞22.75%股份转让给本公司，因尚未实缴，股权转让价格为人民币0元。本次股权转让前，公司持有尤利璞70%股权；本次股权转让后，公司持有尤利璞92.75%股权。本次交易影响资本公积金额为人民币580,280.00元。

35、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额						年末余额
		本年所得税前发生额	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	-42,039,488.06	6,266,826.32			1,047,270.00	5,219,556.32		-36,819,931.74
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-42,039,488.06	6,266,826.32			1,047,270.00	5,219,556.32		-36,819,931.74
二、将重分类进损益的其他综合收益	69,312,451.05	12,843,014.18				9,430,209.12	3,412,805.06	78,742,660.17
其中：外币财务报表折算差额	69,312,451.05	12,843,014.18				9,430,209.12	3,412,805.06	78,742,660.17
其他综合收益合计	27,272,962.99	19,109,840.50			1,047,270.00	14,649,765.44	3,412,805.06	41,922,728.43

36、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	95,488,554.64	17,083,502.91		112,572,057.55
合 计	95,488,554.64	17,083,502.91		112,572,057.55

注：按本年母公司税后净利润的 10%计提法定盈余公积。

37、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	975,354,821.44	859,745,303.43
调整上年年末未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后上年年末未分配利润	975,354,821.44	859,745,303.43
加：本年归属于母公司股东的净利润	170,950,361.64	223,005,558.73
减：提取法定盈余公积	17,083,502.91	5,645,673.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,858,873.17	101,750,367.08
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	1,076,362,807.00	975,354,821.44

38、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,363,847,294.42	1,612,651,076.85	2,222,329,195.80	1,516,075,087.23
其他业务	17,117,540.50	16,275,614.67	15,801,429.11	14,220,469.79
合 计	2,380,964,834.92	1,628,926,691.52	2,238,130,624.91	1,530,295,557.02

(2) 营业收入的分解信息

合同分类	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
按商品类型分类:				
输送带	1,210,294,438.93	798,946,609.45	1,075,355,130.18	727,643,320.01
塑料件及模具	1,153,552,855.49	813,704,467.40	1,146,974,065.62	788,431,767.22
其他	17,117,540.50	16,275,614.67	15,801,429.11	14,220,469.79
合计	2,380,964,834.92	1,628,926,691.52	2,238,130,624.91	1,530,295,557.02
按经营地区分类:				
中国大陆	1,183,537,992.64	868,011,305.83	1,025,287,057.11	782,959,781.14
其他地区	1,197,426,842.28	760,915,385.69	1,212,843,567.80	747,335,775.88
合计	2,380,964,834.92	1,628,926,691.52	2,238,130,624.91	1,530,295,557.02
按商品转让的时间分类:				
在某一时点转让	2,380,964,834.92	1,628,926,691.52	2,238,130,624.91	1,530,295,557.02
在某一时段内转让				
合计	2,380,964,834.92	1,628,926,691.52	2,238,130,624.91	1,530,295,557.02

(3) 分摊至剩余履约义务的说明

本集团本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 372,485,408.31 元。

39、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	4,237,344.74	3,193,146.76
教育费附加	3,647,368.83	3,291,562.90
房产税	5,402,338.40	4,444,403.07
土地使用税	640,957.91	412,765.17
车船使用税	78,773.74	55,703.56
印花税	1,812,371.15	1,958,915.48
环保税	169,806.50	169,680.96
其他税费	172,424.98	80,843.91
合计	16,161,386.25	13,607,021.81

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

40、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	123,977,970.55	108,005,935.40
差旅费	13,662,621.31	12,690,856.65
业务招待费	11,487,173.94	11,867,721.59
办公费	4,644,917.29	5,130,391.32
车辆费	8,878,332.88	7,751,759.01
水电费	886,529.45	834,840.69
佣金费用	5,866,907.43	11,453,959.91
会务费	97,423.43	9,566.79
折旧及摊销费用	7,092,729.43	5,968,730.39
邮政费	418,385.02	468,767.29
租赁及物业费	3,034,122.69	1,758,272.55
业务宣传费	2,612,275.38	2,025,593.22
通讯费	680,014.87	702,842.86
使用权资产折旧	4,592,762.41	4,006,498.19
中介机构服务费	4,138,114.51	3,425,450.52
其他	7,688,468.08	6,848,201.78
合 计	199,758,748.67	182,949,388.16

41、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	107,948,319.76	101,321,051.17
中介服务费	15,645,084.96	15,109,600.30
折旧费	25,258,240.55	19,805,064.87
差旅费	4,859,668.50	4,593,415.24
装修费	627,978.83	73,755.33
业务招待费	2,133,839.82	3,688,943.06
办公费	5,558,077.84	6,703,246.20
长期待摊费用摊销	4,606,197.81	2,224,923.83
无形资产摊销	4,736,373.47	4,516,977.66
修理费	2,073,529.02	2,803,845.65
租赁费	1,882,222.63	2,421,437.16
低值易耗品	3,021,791.60	3,372,854.49
车辆费	2,104,054.41	1,841,813.80
水电费	2,628,613.28	3,632,797.94
通讯费	1,740,098.74	1,565,585.27
管理费	433,446.27	1,022,616.17
宿舍饭堂支出	7,705,405.85	8,739,916.41
保险费	3,667,199.56	3,799,209.57
使用权资产折旧	18,454,517.08	23,454,402.38
其他	5,948,188.34	5,284,950.17
合 计	221,032,848.32	215,976,406.67

42、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	50,108,120.82	47,865,182.80
材料投入	29,994,067.63	22,480,062.33
折旧与长期摊销费用	3,015,008.97	1,805,300.20
设计与试验检验费	11,101.77	652,489.25
动力费用	1,287,933.09	518,213.89
开发制造费	518,325.68	941,225.93
其他	2,178,816.34	557,779.88
合 计	87,113,374.30	74,820,254.28

43、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	10,091,268.90	11,510,117.54
减：利息收入	22,248,497.47	27,292,981.15
汇兑损益	14,414,371.96	12,196,085.61
银行手续费	1,264,437.36	1,245,726.54
现金折扣	96,542.21	-33.56
租赁负债利息	4,894,536.07	8,541,411.11
合 计	8,512,659.03	6,200,326.09

44、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
个税手续费返还	225,144.97	92,685.47	
增值税加计扣除	4,953,505.63	9,551,639.06	
政府补助	8,524,084.57	11,642,506.68	7,102,141.78
合 计	13,702,735.17	21,286,831.21	7,102,141.78

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注十、“政府补助”。

45、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
外汇期权取得的投资收益		453,018.55
权益法核算的长期股权投资收益	-625,666.76	-345,716.26
大额存单投资收益	18,184,595.94	20,026,187.40
外汇掉期取得的投资收益	4,538,037.81	
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	249,083.02	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	120,000.00	
其他		-64,786.01
合 计	22,466,050.01	20,068,703.68

46、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-5,005,918.29	1,997,872.53
合 计	-5,005,918.29	1,997,872.53

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

47、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-6,750,747.88	338,667.20
合 计	-6,750,747.88	338,667.20

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

48、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
长期资产处置利得或损失	-670,912.15	5,844,995.77	-670,912.15
合 计	-670,912.15	5,844,995.77	-670,912.15

49、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚没收入	1,456.83	723.74	1,456.83
无需支付的款项	127,488.49	135,161.79	127,488.49
保险及违约理赔收入		3,890.66	
其他	227,393.12	249,987.41	227,393.12
合 计	356,338.44	389,763.60	356,338.44

50、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	79,293.78	176,784.81	79,293.78
其中：固定资产	79,293.78	176,784.81	79,293.78
公益性捐赠支出	116,977.92	79,805.07	116,977.92
质量扣款及罚没支出	3,995,785.23	403,877.70	3,995,785.23
其他	3,051,456.44	214,724.35	3,051,456.44
合 计	7,243,513.37	875,191.93	7,243,513.37

51、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	59,291,494.68	38,274,311.11
递延所得税费用	1,076,319.96	-2,351,861.57
合 计	60,367,814.64	35,922,449.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	236,313,158.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,446,973.81
子公司适用不同税率的影响	4,104,729.44
调整以前期间所得税的影响	4,503,300.97
非应税收入的影响	-12,368,029.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,580,870.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,457,121.81
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,980,036.49
以前年度适用税率与当前税率的差异对递延所得税费用的影响	577,055.45
所得税费用	60,367,814.64

52、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

①收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	7,761,366.58	11,244,169.62
利息收入	22,227,492.66	27,264,634.97
其他	1,804,104.09	13,326,461.48
合 计	31,792,963.33	51,835,266.07

②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用支出	59,857,222.13	60,979,008.20
管理及研发费用支出	53,954,523.69	55,629,970.70
银行手续费支出	1,244,930.48	1,245,726.54
往来款及其他	7,312,041.45	1,372,589.52
合 计	122,368,717.75	119,227,294.96

(2) 与投资活动有关的现金

① 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
定期存款到期	789,657,003.40	543,300,000.00
掉期保证金收回	204,631,882.98	
收回期权保证金		33,789,878.00
收购子公司股权款	3,103,455.38	
合 计	997,392,341.76	577,089,878.00

② 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
购买大额存单	738,998,729.95	743,560,000.00
期权保证金		33,529,598.00
掉期保证金	205,490,624.74	
合 计	944,489,354.69	777,089,598.00

(3) 与筹资活动有关的现金

① 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
偿还租赁负债支付的金额	52,735,183.07	56,605,968.40
购买子公司少数股东股权	1,900,000.00	10,596,352.70
股份回购账户存款		7,248,855.42
合 计	54,635,183.07	74,451,176.52

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	175,945,344.12	227,410,863.40
加：资产减值准备	6,750,747.88	-338,667.20
信用减值损失	5,005,918.29	-1,997,872.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,286,040.95	89,221,747.73
使用权资产折旧	51,971,769.61	57,779,624.37
无形资产摊销	6,733,244.80	6,904,470.14
长期待摊费用摊销	7,739,132.41	8,260,678.16
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）	670,912.15	-5,844,995.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	79,293.78	176,784.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,979,907.41	35,659,949.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,466,050.01	-20,068,703.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,409,752.66	-1,341,332.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,486,072.62	-1,010,529.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,753,414.61	-83,048,334.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,934,209.39	81,949,036.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,438,387.57	-64,524,180.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	375,523,344.92	329,188,538.66
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：		
现金的年末余额	1,057,529,149.85	950,314,514.81
减：现金的年初余额	950,314,514.81	1,084,515,435.84
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	107,214,635.04	-134,200,921.03

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	13,150,040.00
其中：上海柯泰克	9,277,700.00
永利墨西哥	3,872,340.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,524,232.36
其中：上海柯泰克	12,381,155.38
永利墨西哥	3,143,076.98
取得子公司支付的现金净额	-2,374,192.36

注：取得子公司上海柯泰克支付的现金净额为-3,103,455.38元，负数余额列示在“收到其他与投资活动有关的现金”。

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,057,529,149.85	950,314,514.81
其中：库存现金	585,073.24	630,981.83
可随时用于支付的银行存款	1,056,944,076.61	949,683,532.98
二、年末现金及现金等价物余额	1,057,529,149.85	950,314,514.81
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		

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项 目	年末余额	年初余额	理 由
货币资金	1,920,000.00		达产履约保证金
货币资金	1,100,000.00	1,300,000.00	保函保证金
货币资金	315,831.43		租赁履约保证金
货币资金	73,169.91	319,460.43	其他保证金
合 计	3,409,001.34	1,619,460.43	—

54、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			772,982,482.10
其中：美元	91,989,642.05	7.0288	646,576,815.46
韩元	1,801,040,299.00	0.0049	8,753,542.13
兹罗提	66,579.59	1.9497	129,812.62
欧元	5,001,776.41	8.2355	41,192,129.62
港币	59,265,309.58	0.9032	53,529,612.92
泰铢	39,048,350.01	0.2225	8,688,995.76
澳门元	416,946.91	0.8763	365,370.76

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
日元	13,993,832.00	0.0448	626,881.70
墨西哥比索	5,472,760.83	0.3899	2,133,713.15
孟加拉塔卡	9,312,716.08	0.0575	535,130.98
越南盾	15,528,521,561.00	0.0003	4,344,873.22
印尼盾	1,934,790,393.99	0.0004	808,742.39
英镑	247,103.39	9.4346	2,331,321.64
澳大利亚元	411,005.60	4.6892	1,927,287.46
新加坡元	37,415.72	5.4586	204,237.45
雷亚尔	652,799.09	1.2776	834,014.84
应收账款			253,281,258.74
其中:美元	18,052,222.43	7.0288	126,885,464.21
韩元	3,720,627,555.00	0.0049	18,083,254.49
兹罗提	2,284,019.95	1.9497	4,453,235.49
欧元	3,460,677.07	8.2355	28,500,406.02
港币	60,241,510.00	0.9032	54,411,336.67
泰铢	4,154,166.80	0.2225	924,380.61
日元	12,728,958.00	0.0448	570,219.13
墨西哥比索	2,767,564.76	0.3899	1,079,014.69
孟加拉塔卡	4,395,460.00	0.0575	252,573.66
越南盾	10,948,982,478.25	0.0003	3,063,519.73
印尼盾	15,394,771,061.63	0.0004	6,435,014.30
英镑	508,341.96	9.4346	4,796,003.06
澳大利亚元	257,338.49	4.6892	1,206,711.65
雷亚尔	2,050,817.96	1.2776	2,620,125.03
应收票据			1,076,653.55
其中:日元	6,324,054.00	0.0448	283,298.65
韩元	163,232,680.00	0.0049	793,354.90
其他应收款			11,201,062.07
其中:美元	725,062.62	7.0288	5,096,320.28
韩元	183,800,300.00	0.0049	893,319.08
兹罗提	18,416.46	1.9497	35,907.23
欧元	301,460.15	8.2355	2,482,675.07
港币	1,314,865.63	0.9032	1,187,612.92
泰铢	1,724,241.71	0.2225	383,676.36
澳门元	300.00	0.8763	262.89
日元	252,000.00	0.0448	11,288.84
墨西哥比索	179,507.35	0.3899	69,986.10

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
孟加拉塔卡	3,000,000.00	0.0575	172,387.19
越南盾	673,420,575.00	0.0003	188,422.73
印尼盾	116,950,000.00	0.0004	48,885.10
澳大利亚元	38,450.00	4.6892	180,299.74
雷亚尔	352,237.43	1.2776	450,018.54
短期借款			40,368,392.34
其中:欧元	4,001,234.51	8.2355	32,952,166.81
港币	5,520,350.00	0.9032	4,986,090.53
韩元	500,000,000.00	0.0049	2,430,135.00
应付账款			44,539,762.76
其中:美元	2,946,727.50	7.0288	20,711,958.46
韩元	87,385,836.00	0.0049	424,718.76
兹罗提	739,609.01	1.9497	1,442,042.17
欧元	783,984.19	8.2355	6,456,501.80
港币	11,755,842.25	0.9032	10,618,111.75
泰铢	6,670,258.10	0.2225	1,484,258.50
日元	507,182.00	0.0448	22,720.23
墨西哥比索	74,298.87	0.3899	28,967.55
孟加拉塔卡	25,046,127.60	0.0575	1,439,210.49
越南盾	781,651,600.38	0.0003	218,705.72
印尼盾	1,786,689,896.54	0.0004	746,836.38
英镑	77,384.54	9.4346	730,092.18
雷亚尔	168,784.26	1.2776	215,638.77
其他应付款			23,491,301.55
其中:美元	242,215.75	7.0288	1,702,486.12
韩元	134,186,002.00	0.0049	652,180.20
兹罗提	1,951,367.51	1.9497	3,804,651.11
欧元	611,226.83	8.2355	5,033,758.56
港币	1,239,659.64	0.9032	1,119,685.38
泰铢	46,481,514.76	0.2225	10,343,015.38
澳门元	41,200.00	0.8763	36,103.58
日元	301,600.00	0.0448	13,510.78
墨西哥比索	232,414.70	0.3899	90,613.55
越南盾	23,654,386.81	0.0003	6,618.49
印尼盾	13,261,886.00	0.0004	5,543.47
英镑	46,345.48	9.4346	437,251.07
澳大利亚元	17,108.85	4.6892	80,226.82

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
新加坡元	12,711.86	5.4586	69,388.96
雷亚尔	75,350.72	1.2776	96,268.08
一年内到期的非流动负 债-借款			43,166,302.16
其中:兹罗提	987,300.00	1.9497	1,924,974.17
欧元	4,308,000.00	8.2355	35,478,534.01
韩元	1,003,700,000.00	0.0049	4,878,253.00
印尼盾	1,616,984,724.44	0.0004	675,899.61
未到期应付利息-欧元	25,334.39	8.2355	208,641.37
一年内到期的非流动负 债-租赁负债			15,517,507.63
其中:欧元	388,297.45	8.2355	3,197,823.64
英镑	16,968.54	9.4346	160,091.45
雷亚尔	128,996.84	1.2776	164,806.36
港币	220,751.59	0.9032	199,387.25
美元	1,380,279.16	7.0288	9,701,706.16
韩元	80,062,884.66	0.0049	389,127.24
日元	2,088,658.64	0.0448	93,565.64
墨西哥比索	1,018,298.87	0.3899	397,013.09
澳大利亚元	149,018.83	4.6892	698,779.10
孟加拉塔卡	3,560,812.12	0.0575	204,614.02
越南盾	1,110,058,074.87	0.0003	310,593.68
长期借款			49,961,711.38
其中:欧元	4,485,250.00	8.2355	36,938,276.38
兹罗提	2,456,322.80	1.9497	4,789,180.51
韩元	29,000,000.00	0.0049	140,947.83
印尼盾	19,361,977,650.23	0.0004	8,093,306.66
租赁负债			38,200,980.97
其中:欧元	738,391.36	8.2355	6,081,022.04
韩元	68,890,060.86	0.0049	334,824.29
澳大利亚元	133,828.37	4.6892	627,547.99
墨西哥比索	522,651.64	0.3899	203,770.77
日元	177,467.61	0.0448	7,950.02
英镑	69,749.88	9.4346	658,062.15
雷亚尔	309,532.60	1.2776	395,458.82
越南盾	2,573,205,763.31	0.0003	719,981.66
孟加拉塔卡	14,443,197.28	0.0575	829,940.72
美元	4,032,327.25	7.0288	28,342,422.51

(2) 境外经营实体说明

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Yong Li International Holding B.V.	荷兰阿姆斯特丹市	欧元	所属地主要币种
Yong Li Holland B.V.	荷兰 Warmenhuizen	欧元	所属地主要币种
YONGLI Europe B.V.	荷兰 Warmenhuizen	欧元	所属地主要币种
YONGLI Research&Development B.V.	荷兰 Warmenhuizen	欧元	所属地主要币种
Yong Li Korea Co., Ltd	韩国	韩元	所属地主要币种
Yong Li SP. Z.O.O.	波兰	兹罗提	所属地主要币种
YongLi Österreich GmbH	奥地利	欧元	所属地主要币种
YONGLI Nederland Echt B.V.	荷兰	欧元	所属地主要币种
YongLi America, LLC	美国	美元	所属地主要币种
YongJing USA Investment and Management Co., INC	美国	美元	所属地主要币种
炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited)	香港	港币	所属地主要币种
Broadway Mold Co., Limited	香港	港币	所属地主要币种
Broadway Precision Technology Limited	香港	港币	所属地主要币种
Source Wealth Limited	香港	港币	所属地主要币种
Broadway Precision Co., Limited	香港	港币	所属地主要币种
Broadway Industrial Holdings Limited	香港	港币	所属地主要币种
EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	香港	港币	所属地主要币种
Broadway Industries (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	所属地主要币种
Broadway Precision (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	所属地主要币种
YongLi HongKong Holding Limited	香港	港币	所属地主要币种
PT YONGLI INDONESIA LTD	印度尼西亚	印尼盾	所属地主要币种
Vanderwell & Waij Beheer B.V.	荷兰	欧元	所属地主要币种
YONGLI Nederland Wormer B.V.	荷兰	欧元	所属地主要币种
BROADWAY INDUSTRIES (OVERSEAS) LIMITED	香港	港币	所属地主要币种
BROADWAY USA INC.	美国	美元	所属地主要币种
Yongli Belting Japan Co., Ltd.	日本	日币	所属地主要币种
YONGLI Real Estate B.V.	荷兰	欧元	所属地主要币种
R.F. Clarke Ltd.	北爱尔兰	英镑	所属地主要币种
YongLi Deutschland GmbH	德国	欧元	所属地主要币种
YongLi South America LTDA	巴西	雷亚尔	所属地主要币种
BROADWAY PRECISION (MACAU) CO. LIMITED	澳门	澳门元	所属地主要币种
BROADWAY INDUSTRIES PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	所属地主要币种
Broadway Precision Tech, S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥比索	所属地主要币种
YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	越南盾	所属地主要币种
YONGLI Bangladesh Limited	孟加拉	孟加拉塔卡	所属地主要币种

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Yongli Belting Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚元	所属地主要币种
Yongli Belting (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	所属地主要币种
YONGLI LATIN AMERICA S. de R.L.	巴拿马	美元	所属地主要币种
YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	墨西哥	墨西哥比索	所属地主要币种

55、 租赁

(1) 本集团作为承租人

本公司简化处理的短期租赁包括租赁期不超过12个月的租赁，以及办公设备租赁等低价值资产租赁。本年度计入当期损益的短期租赁费用和低价值租赁费用合计为5,388,464.04元。

七、 研发支出

1、 按费用性质列示

项 目	本年发生额	上年发生额
系统软件及专利权	8,157.55	7,000.00
轻型输送带研发项目	44,408,593.70	36,439,131.51
精密模塑研发项目	42,704,780.60	38,381,122.77
合 计	87,121,531.85	74,827,254.28
其中：费用化研发支出	87,113,374.30	74,820,254.28
资本化研发支出	8,157.55	7,000.00

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
系统软件及专利权	89,642.35	8,157.55		24,384.90	3,450.00	69,965.00
合 计	89,642.35	8,157.55		24,384.90	3,450.00	69,965.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并交易

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润	购买日至年末被购买方的现金流量
上海柯泰克	2024 年 6 月 3 日	10,000,000.00	50.00	投资设立	2025 年	股权变更登记			
上海柯泰克	2025 年 5 月 20 日	9,277,700.00	50.00	非同一控制下企业合并	5 月 20 日	证明	4,399,025.12	-2,650,361.75	-10,145,153.38
永利墨西哥	2025 年 7 月 8 日	3,872,340.00	72.00	非同一控制下企业合并	2025 年 7 月 8 日	股权变更公证书	4,358,705.27	-596,217.90	-2,449,418.01

注：

①经公司总裁审批，公司与宁波中大力德智能传动股份有限公司共同投资设立上海柯泰克，上海柯泰克的注册登记日期为 2024 年 6 月 3 日，投资总额为人民币 2,000 万元，其中公司出资人民币 1,000 万元，占投资总额的 50%。本次股权取得时点为 2024 年 6 月 3 日，股权取得成本为人民币 1,000 万元，股权取得比例为 50%，股权取得方式为投资设立。

报告期内，经公司总裁审批，公司收购宁波中大力德智能传动股份有限公司持有的上海柯泰克 50% 股权，交易价格为 927.77 万元，本次股权转让于 2025 年 5 月 20 日完成股权变更登记手续，股权转让后公司持有上海柯泰克 100% 股权。本次股权取得时点为 2025 年 5 月 20 日，股权取得成本为 927.77 万元，股权取得比例为 50%，股权取得方式为非同一控制下企业合并。

公司于 2025 年 5 月 20 日通过多次交易分步实现企业合并合计取得上海柯泰克 100% 股权。

②永利墨西哥系由自然人股东 Jesús Luis Candanedo Delgado、Cristina Guadalupe Rodríguez Tamez、Mauricio González Valadez、José Eduardo Huerta Rodríguez 和 Noé Baldemar Ríos Martínez 在墨西哥设立，注册资本为墨西哥币 21,000 比索。2025 年 6 月 25 日，公司下属永利美国与墨西哥原股东共同签署了《股东协议》，永利美国出资 54 万美元，认购永利墨西哥新增注册资本，占永利墨西哥增资后注册资本的 72%。股权取得方式为非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

项 目	上海柯泰克	永利墨西哥
合并成本		
—现金	9,277,700.00	3,872,340.00
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	9,277,700.00	
—其他		
合并成本合计	18,555,400.00	3,872,340.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,057,124.71	3,872,340.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	498,275.29	

合并成本公允价值的确定方法：

上海柯泰克根据天道资报字[2025]第 25010111 号资产评估报告确定的评估基准日为 2025 年 3 月 31 日的评估值。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	上海柯泰克		永利墨西哥	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	12,381,155.38	12,381,155.38	3,143,076.96	3,143,076.96
应收款项	1,058,438.17	1,058,438.17		
存货	1,277,433.07	1,276,734.05	1,633,290.67	1,633,290.67
应收票据	113,627.50	113,627.50		
预付款项	930,898.58	930,898.58		
其他应收款	58,227.40	58,227.40		
其他流动资产	316,568.98	316,568.98	311,625.82	311,625.82
固定资产	479,523.73	480,337.77	275,238.35	275,238.35
在建工程	180,088.50	180,088.50		
使用权资产	1,303,079.70	1,303,079.70		
长期待摊费用			39,010.67	39,010.67
递延所得税资产	2,187.50	2,181.75		
其他非流动资产	1,541,155.00	1,541,155.00		
负债：				
应付款项	353,000.33	353,000.33		
递延所得税负债				
合同负债	76,761.95	76,761.95	20,923.73	20,923.73
应交税费	269.71	269.71		
其他应付款			3,068.74	3,068.74
一年内到期的非流动 负债	360,940.40	360,940.40		
其他流动负债	9,979.05	9,979.05		
租赁负债	784,307.36	784,307.36		
净资产	18,057,124.71	18,057,233.98	5,378,250.00	5,378,250.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	18,057,124.71	18,057,233.98	5,378,250.00	5,378,250.00

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例 (%)	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
上海柯泰克	2024 年 6 月 3 日	50.00	10,000,000.00	投资设立	9,028,616.98	9,277,700.00	249,083.02	资产基础法	

2、其他原因的合并范围变动

(1) 公司和全资子公司永晶投资共同投资设立泰国公司 YongliBelting (Thailand) Co.,Ltd.,注册资本为 500 万泰铢, 其中公司持股 99.996%, 永晶投资持股 0.004%。

(2) 公司全资子公司上海柯泰克使用自有资金人民币 1,000 万元在昆山设立了一家全资子公司昆山柯泰克传动系统有限公司, 主要从事电动滚筒的生产、制造及加工业务。昆山柯泰克于 2025 年 6 月完成注册登记手续。

(3) 2025 年 9 月, 公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于签署项目投资协议书暨对外投资的议案》, 同意公司与昆山市千灯镇人民政府签署《永利股份昆山智能传动系统产业化基地项目投资协议书》, 并在昆山市千灯镇设立全资子公司作为项目实施主体, 具体建设实施智能传动系统产业化基地项目, 项目计划投资总额为人民币 3 亿元, 其中工业固定资产投资为人民币 2.1 亿元。2025 年 9 月 3 日, 公司正式与昆山市千灯镇人民政府签署了投资协议。永利昆山于 2025 年 9 月完成注册登记手续。

(4) 公司控股子公司上海尤利璞以自有资金人民币 1,000 万元在广东省东莞市设立一家全资子公司广东尤利璞。广东尤利璞于 2025 年 9 月完成了注册登记手续。

(5) 公司与深圳百搭企业管理合伙企业(有限合伙)、上海永百胜企业管理合伙企业(有限合伙)以及自然人史晶共同投资设立合资公司百问科技(深圳)有限公司, 其中公司持股 51%, 百问科技于 2025 年 7 月完成注册登记手续。

(6) 公司下属控股子公司永利荷兰与 CAMILO ANDRES MENDEZ CHONG、ELIZABETHE DE VEGA 共同出资在巴拿马设立合资公司 YONGLI LATIN AMERICA S. de R.L., 其中永利荷兰持股 80%, 该巴拿马合资公司于 2025 年 7 月完成注册登记手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
上海永利工业制带有限公司	3,000,000 元	上海	上海	销售服务	100.00		同一控制下企业合并
上海永利输送系统有限公司	77,000,000 元	上海	上海	工业制造	100.00		同一控制下企业合并
Yong Li Korea Co., Ltd	216,700,000 韩元	韩国	韩国	加工整理及销售服务	60.00		投资设立
上海永晶投资管理有限公司	1,280,000,000 元	上海	上海自贸区	投资管理	100.00		投资设立
YongJing USA Investment and Management Co., INC	600,000 美元	美国	美国印第安纳州	投资管理		100.00	投资设立
YongLi America, LLC	1,000,000 美元	美国	美国印第安纳州	工业制造及销售服务		100.00	投资设立
YongLi Hong Kong Holding Limited	1,250,000,000 元	香港	香港	投资管理		100.00	投资设立
PT YONGLI INDONESIA LTD	15,717,600,000 印尼盾	印度尼西亚	印度尼西亚	加工整理及销售服务		60.00	投资设立
上海链克自动化科技有限公司	20,000,000 元	上海	上海	销售服务	60.00		投资设立
永瑟材料科技（上海）有限公司	10,000,000 元	上海	上海	销售服务	100.00		投资设立
Yong Li International Holding B.V.	4,900,000 欧元	荷兰	荷兰阿姆斯特丹市	投资及贸易	100.00		投资设立
Yong Li Holland B.V.	21,463.76 欧元	荷兰 Warmenhuizen	荷兰 Warmenhuizen	投资及资产管理		67.00	非同一控制下企业合并
YONGLI Research&Development B.V.	1,000,000 欧元	荷兰	荷兰 Warmenhuizen	工业制造		100.00	投资设立
YONGLI Europe B.V.	18,000 欧元	荷兰 Warmenhuizen	荷兰 Warmenhuizen	销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
Yong Li SP. Z.O.O.	50,000 兹罗提	波兰	波兰	工业制造及销售服务		51.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
YongLi Österreich GmbH	35,000 欧元	奥地利	奥地利	加工整理及销售服务		51.00	投资设立
YONGLI Nederland Wormer B.V.	1,685,000 欧元	荷兰	荷兰	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
YONGLI Nederland Echt B.V.	100 欧元	荷兰	荷兰	工业制造及销售服务		100.00	投资设立
炜丰国际控股有限公司 (Plastec International Holdings Limited)	1 美元	香港	British Virgin Islands	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
Broadway Mold Co., Limited	1 美元	香港	British Virgin Islands	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
Broadway Precision Technology Limited	1 港币	香港	香港	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
Source Wealth Limited	1 港币	香港	香港	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
Broadway Precision Co., Limited	1 港币	香港	香港	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
Broadway Industrial Holdings Limited	1 港币	香港	香港	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
EVER ALLY DEVELOPMENTS LIMITED	1 港币	香港	香港	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
百汇精密塑胶模具(深圳)有限公司	31,000,000 美元	深圳	深圳	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
Broadway Industries (Thailand) Co.,Ltd.	100,000,000 泰铢	泰国	泰国	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
Broadway Precision (Thailand) Co., Ltd.	1,375,000,000 泰铢	泰国	泰国	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
昆山海汇精密模具工业有限公司	7,000,000 美元	昆山	昆山	销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
BROADWAY INDUSTRIES (OVERSEAS) LIMITED	70,000 港币	香港	香港	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
永协精密科技(开平)有限公司	66,356,000 元	开平	开平	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
开平市百汇模具科技有限公司	42,500,000 美元	开平	开平	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
BROADWAY USA INC.	2,000,000 美元	美国	美国新泽西州	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
Yongli Belting Japan Co.,Ltd.	49,600,000 日元	日本	东京都	贸易		100.00	投资设立
YONGLI Real Estate B.V.	40 欧元	荷兰	荷兰	资产管理		100.00	投资设立
上海工产有色金属有限公司	120,000,000 元	上海	上海	资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
昆山恺博传动系统有限公司	12,000,000 元	昆山	昆山	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
永利（辽宁）带业有限公司	10,000,000 元	辽宁	辽宁	工业制造及销售服务	85.00		投资设立
R.F. Clarke Ltd.	3,691 英镑	北爱尔兰	北爱尔兰	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
南通加富输送设备有限公司	15,000,000 元	南通	南通	工业制造及销售服务	100.00		非同一控制下企业合并
海安加富工业装备制造有限公司	5,000,000 元	南通	南通	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并
YongLi South America LTDA	1,000,000 雷亚尔	巴西	巴西	加工整理及销售服务		70.00	投资设立
上海尤利璞智能设备制造有限公司	42,857,143 元	上海	上海	工业制造及销售服务	92.75		投资设立
安徽永利输送科技有限责任公司	200,000,000 元	安徽	安徽	工业制造	100.00		投资设立
上海永利恺博传动系统有限公司	50,000,000 元	上海	上海	工业制造及销售服务	65.00		投资设立
YongLi Deutschland GmbH	33,333 欧元	德国	德国	加工整理及销售服务		75.00	非同一控制下企业合并
BROADWAY PRECISION (MACAU) CO. LIMITED	1,000,000 澳门币	澳门	澳门	销售服务		100.00	投资设立
上海带云盟科技有限公司	37,500,000 元	上海	上海	销售服务	100.00		投资设立
BROADWAY INDUSTRIES PTE.LTD.	10,000 新加坡元	新加坡	新加坡	投资及贸易		100.00	投资设立
Broadway Precision Tech. S.A.de C.V.	178,173,400 墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	工业制造及销售服务		100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	42,617,880,000 越南盾	越南	越南	加工整理及销售服务		55.00	投资设立
永利带业(成都)有限公司	20,000,000 元	成都	成都	工业制造及销售服务	100.00		投资设立
永利(广东)传动系统有限公司	35,000,000 元	广东	广东	工业制造及销售服务	100.00		投资设立
YONGLI Bangladesh Limited	54,755,000 孟加拉塔卡	孟加拉	孟加拉	加工整理及销售服务		98.99	投资设立
Yongli Belting Australia Pty Ltd	1,500,000 澳大利亚元	澳大利亚	澳大利亚	加工整理及销售服务	75.00		投资设立
Yongli Belting (Thailand) Co., Ltd.	5,000,000 泰铢	泰国	泰国	工业制造及销售服务	100.00		投资设立
上海柯泰克传动系统有限公司	20,000,000 元	上海	上海	工业制造及销售服务	100.00		非同一控制下企业合并
昆山柯泰克传动系统有限公司	10,000,000 元	昆山	昆山	工业制造及销售服务		100.00	投资设立
尤利璞(广东)智能设备制造有限公司	10,000,000 元	东莞	东莞	工业制造及销售服务		100.00	投资设立
永利传动系统(昆山)有限公司	100,000,000 元	昆山	昆山	工业制造及销售服务	100.00		投资设立
百问科技(深圳)有限公司	5,000,000 元	深圳	深圳	工业制造及销售服务	51.00		投资设立
YONGLI LATIN AMERICA S. de R.L.	250,000 美元	巴拿马	巴拿马	销售服务		80.00	投资设立
YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	14,359,350 墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	加工整理及销售服务		72.00	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
Yong Li Korea Co., Ltd	40.00	710,754.66		13,497,025.30
PT YONGLI INDONESIA LTD	40.00	-22,606.64		7,811,898.12
上海链克自动化科技有限公司	40.00	1,177,093.27	600,000.00	5,016,802.36
Yong Li Holland B.V.	33.00	-548,588.14		53,074,695.93
永利（辽宁）带业有限公司	15.00	127,565.54	150,000.00	1,998,227.63
上海尤利璞智能设备制造有限公司	7.25	505,982.01		355,324.08
上海永利恺博传动系统有限公司	35.00	3,312,541.15	1,000,000.00	12,945,919.97
YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	45.00	382,947.94		5,673,125.33
YONGLI Bangladesh Limited	1.01	-9,314.03		17,367.97
Yongli Belting Australia Pty Ltd	25.00	-438,621.90		1,252,033.16
百问科技（深圳）有限公司	49.00	-35,830.40		454,169.60
YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	28.00	-166,940.98		1,399,311.15

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Yong Li Korea Co., Ltd	42,859,604.77	11,638,809.56	54,498,414.33	20,280,078.96	475,772.13	20,755,851.09	42,195,336.20	11,299,395.73	53,494,731.93	20,790,845.52	161,465.41	20,952,310.93
PT YONGLI INDONESIA LTD	18,126,871.83	17,551,087.67	35,677,959.50	8,054,907.47	8,093,306.66	16,148,214.13	19,845,456.05	19,813,655.73	39,659,111.78	8,931,798.01	9,503,469.96	18,435,267.97
上海链克自动化科技有限公司	22,102,967.92	1,475,211.28	23,578,179.20	10,568,913.40	379,945.85	10,948,859.25	16,782,123.57	1,314,530.77	18,096,654.34	6,757,028.75	153,038.82	6,910,067.57
Yong Li Holland B.V.	181,978,132.91	192,970,431.44	374,948,564.35	164,509,186.23	51,015,064.00	215,524,250.23	139,555,600.81	180,553,966.42	320,109,567.23	133,409,092.79	46,811,340.55	180,220,433.34
永利（辽宁）带业有限公司	10,574,569.29	4,968,798.89	15,543,368.18	2,221,850.71		2,221,850.71	10,249,130.28	5,367,434.80	15,616,565.08	2,145,484.54		2,145,484.54
上海尤利璞智能设备制造有限公司	57,957,279.48	3,008,095.96	60,965,375.44	22,237,881.77	1,326,472.19	23,564,353.96	21,284,572.09	1,982,360.81	23,266,932.90	20,771,779.94	1,198,000.51	21,969,780.45
上海永利恺博传动系统有限公司	39,208,361.58	10,658,579.04	49,866,940.62	11,495,094.03	1,383,503.79	12,878,597.82	31,480,120.08	12,475,166.79	43,955,286.87	11,057,631.47	2,029,934.33	13,087,565.80
YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	14,451,080.01	2,662,088.40	17,113,168.41	3,662,875.96	719,981.66	4,382,857.62	15,173,137.67	3,626,296.14	18,799,433.81	4,842,109.68	1,408,413.44	6,250,523.12
YONGLI Bangladesh Limited	2,484,859.25	1,709,903.47	4,194,762.72	1,645,059.76	829,940.71	2,475,000.47	2,299,920.57	1,679,714.48	3,979,635.05	178,879.79	1,061,248.01	1,240,127.80
Yongli Belting Australia Pty Ltd	5,527,530.02	2,981,135.22	8,508,665.24	2,795,359.62	627,547.99	3,422,907.61	5,523,152.13	3,053,794.74	8,576,946.87	2,445,528.40	1,220,654.70	3,666,183.10
百问科技（深圳）有限公司	926,887.19		926,887.19	10.46		10.46						
YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	4,772,837.55	1,278,485.58	6,051,323.13	850,012.61	203,770.75	1,053,783.36						

续：

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Yong Li Korea Co., Ltd	42,648,467.65	1,776,886.66	1,200,142.24	2,072,163.45	44,528,425.19	3,542,330.22	-65,024.07	6,448,796.76
PT YONGLI INDONESIA LTD	21,482,915.74	-56,516.59	-1,694,098.44	1,177,930.02	20,139,938.55	1,343,029.68	991,933.65	3,699,940.81
上海链克自动化科技有限公司	24,674,133.52	2,942,733.18	2,942,733.18	6,586,261.64	19,903,582.31	2,203,855.40	2,203,855.40	5,574,686.47
Yong Li Holland B.V.	319,116,722.06	6,335,157.91	18,802,590.40	6,900,484.94	276,995,003.98	2,846,786.99	-2,368,897.97	27,651,304.94
永利（辽宁）带业有限公司	16,148,139.28	850,436.93	850,436.93	1,581,004.91	14,336,544.80	-116,320.38	-116,320.38	940,969.09
上海尤利璞智能设备制造有限公司	66,272,023.99	3,468,948.19	3,468,948.19	-11,706,326.86	31,097,904.21	397,379.76	397,379.76	-327,697.06
上海永利恺博传动系统有限公司	64,482,352.10	8,620,621.73	8,620,621.73	11,250,049.46	50,715,744.96	6,385,723.21	6,385,723.21	6,288,162.47
YONGLI TIN THANH CONG VIETNAM COMPANY LIMITED	15,879,968.71	850,995.43	500,513.66	1,803,407.79	13,302,239.71	-88,846.46	-211,833.25	-2,003,157.05
YONGLI Bangladesh Limited	554,226.45	-922,180.92	-930,574.16	-934,176.61		-547,512.40	-865,936.89	-530,347.45
Yongli Belting Australia Pty Ltd	6,560,094.88	-1,754,487.62	-1,562,081.14	-1,748,186.89	446,532.45	-165,808.68	-378,086.23	-390,610.40
百问科技（深圳）有限公司		-73,123.27	-73,123.27	-100,922.81				
YONGLI BELTING MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	4,358,705.27	-596,217.90	-274,060.22	-1,655,185.52				
旻寻（上海）网络科技有限公司						-5,112.20	-5,112.20	118.02

注：

(1) 表中上海永利恺博传动系统有限公司、YongLi Holland B.V.、上海尤利璞智能设备制造有限公司因存在合并范围，故披露合并报表数据，除上述三家公司之外的其他公司均不存在合并范围，故披露各公司单体报表数据；

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2025 年 5 月 19 日，公司与自然人罗晨辉签署《股权转让协议》，根据协议内容约定，罗晨辉同意将其持有的永利恺博的 5%股份转让给本公司，股权转让价格为人民币 190 万元。本次股权转让前，公司持有永利恺博 60%股权；本次股权转让后，公司持有永利恺博 65%股权。

②2025 年 7 月 29 日，公司以 0 元收购上海纵利企业管理合伙企业（有限合伙）持有的上海尤利璞 22.75%的股权（对应认缴注册资本为人民币 975 万元）。因上海纵利企业管理合伙企业（有限合伙）未履行该部分股权的出资义务，由公司继续履行相应的出资义务，故本次股权转让公司不支付对价。本次股权转让前，公司持有上海尤利璞 70%股权；本次股权转让后，公司持有上海尤利璞 92.75%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	上海永利恺博传动系统有限公司	上海尤利璞智能设备制造有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	1,900,000.00	
—按增资前的股权比例计算的子公司净资产份额		
购买成本/处置对价合计	1,900,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,713,709.60	580,280.00
差额	186,290.40	-580,280.00
其中：调整资本公积	-186,290.40	580,280.00

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
翊优捷(苏州)智能设备科技有限公司	江苏昆山	江苏昆山	生产制造		49.00	权益法
上海柯泰克传动系统有限公司	上海	上海	工业制造及销售服务	50.00		权益法

注：报告期内，公司收购上海柯泰克剩余 50%的股权，本次股权收购已于 2025 年 5 月

20 日完成，完成后公司持有上海柯泰克 100%股权，上海柯泰克成为公司的全资子公司。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		9,654,283.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-625,666.76	-691,432.52
—其他综合收益		
—综合收益总额	-625,666.76	-691,432.52
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

十、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	上年年末余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年转入其他收益	本年其他变动	年末余额	与资产/收益相关
计入递延收益的政府补助	5,368,146.48	750,080.00		1,421,942.79		4,696,283.69	与资产相关
合 计	5,368,146.48	750,080.00		1,421,942.79		4,696,283.69	

2、计入本年损益的政府补助

类 型	本年发生额	上年发生额
节约用地补贴	1,497,200.00	
高转化税收财政拨款	1,729,000.00	2,232,000.00
稳岗扩岗补贴	989,014.11	504,074.89
产业发展专项资金	930,000.00	1,770,000.00
项目补贴资金	880,365.71	1,496,678.76
信用贷补贴	621,800.00	
产业转型升级补贴	432,360.00	432,923.00
财政扶持资金	400,000.00	1,400,000.00
升规奖励	300,000.00	
实体经济扶持项目	200,000.00	2,340,000.00
企业技术改造投资资助项目	109,217.08	
品牌建设专项资金	100,000.00	
新建投产纳规的工业企业奖补		200,000.00
AEO 高级认证企业奖励项目		500,000.00
其他补助	335,127.67	766,830.03
合计	8,524,084.57	11,642,506.68

十一、与金融工具相关的风险

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

1、金融工具的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、兹罗提、韩元、港币、印尼盾、日元、澳门元、泰铢、英镑、雷亚尔、墨西哥比索、新加坡元、越南盾、孟加拉塔卡及澳大利亚元有关，除本集团的几个下属子公司以上述货币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、54、外币货币性项目。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额																
	澳大利亚元	澳门元	港币	韩元	雷亚尔	美元	孟加拉塔卡	墨西哥比索	欧元	日元	泰铢	新加坡元	印尼盾	英镑	越南盾	兹罗提	合计
外币金融资产：																	
货币资金	1,927,287.46	365,370.76	53,529,612.92	8,753,542.13	834,014.84	646,576,815.46	535,130.98	2,133,713.15	41,192,129.62	626,881.70	8,688,995.76	204,237.45	808,742.39	2,331,321.64	4,344,873.22	129,812.62	772,982,482.10
应收账款	1,206,711.65		54,411,336.67	18,083,254.49	2,620,125.03	126,885,464.21	252,573.66	1,079,014.69	28,500,406.02	570,219.13	924,380.61		6,435,014.30	4,796,003.06	3,063,519.73	4,453,235.49	253,281,258.74
应收票据				793,354.90						283,298.65							1,076,653.55
其他应收款	180,299.74	262.89	1,187,612.92	893,319.08	450,018.54	5,096,320.28	172,387.19	69,986.10	2,482,675.07	11,288.84	383,676.36		48,885.10		188,422.73	35,907.23	11,201,062.07
小计	3,314,298.85	365,633.65	109,128,562.51	28,523,470.60	3,904,158.41	778,558,599.95	960,091.83	3,282,713.94	72,175,210.71	1,491,688.32	9,997,052.73	204,237.45	7,292,641.79	7,127,324.70	7,596,815.68	4,618,955.34	1,038,541,456.46
外币金融负债：																	
短期借款			4,986,090.53	2,430,135.00					32,952,166.81								40,368,392.34
应付账款			10,618,111.75	424,718.76	215,638.77	20,711,958.46	1,439,210.49	28,967.55	6,456,501.80	22,720.23	1,484,258.50		746,836.38	730,092.18	218,705.72	1,442,042.17	44,539,762.76
其他应付款	80,226.82	36,103.58	1,119,685.38	652,180.20	96,268.08	1,702,486.12		90,613.55	5,033,758.56	13,510.78	10,343,015.38	69,388.96	5,543.47	437,251.07	6,618.49	3,804,651.11	23,491,301.55
一年内到期的非流动负债	698,779.10		199,387.25	5,267,380.24	164,806.36	9,701,706.16	204,614.02	397,013.09	38,884,999.02	93,565.64			675,899.61	160,091.45	310,593.68	1,924,974.17	58,683,809.79
长期借款				140,947.83					36,938,276.38				8,093,306.66			4,789,180.51	49,961,711.38
租赁负债	627,547.99			334,824.29	395,458.82	28,342,422.51	829,940.72	203,770.77	6,081,022.04	7,950.02				658,062.15	719,981.66		38,200,980.97
小计	1,406,553.91	36,103.58	16,923,274.91	9,250,186.32	872,172.03	60,458,573.25	2,473,765.23	720,364.96	126,346,724.61	137,746.67	11,827,273.88	69,388.96	9,521,586.12	1,985,496.85	1,255,899.55	11,960,847.96	255,245,958.79

截至 2025 年 12 月 31 日止，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对美元、欧元、兹罗提、韩元、港币、印尼盾、日元、澳门元、泰铢、英镑、雷亚尔、墨西哥比索、新加坡元、越南盾、孟加拉塔卡及澳大利亚元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 78,329,549.77 元（2024 年度约人民币 85,390,665.89 元）

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为欧元计价的浮动利率合同、兹罗提计价的浮动利率合同、韩元计价的浮动利率，金额分别为人民币 72,416,810.39 元、6,714,154.68 元、4,860,270.00 元，详见附注六、30、长期借款。

截至 2025 年 12 月 31 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 419,956.18 元（2024 年度约 186,428.83 元）。

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

③ 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、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投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
权益工具投资公允价值减少 10%		9,408,239.06		8,781,556.42

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

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

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收款项融资、应收票据和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注六、(20)和附注十三、(5)所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

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

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

截至 2025 年 12 月 31 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项 目	账面余额	减值准备
应收票据	48,194,284.16	
应收账款	577,501,622.99	74,499,356.02
其他应收款	32,079,583.81	5,131,546.13

截至 2024 年 12 月 31 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项 目	账面余额	减值准备
应收票据	47,892,764.05	
应收账款	604,945,205.66	70,543,241.61
其他应收款	30,029,998.52	4,468,651.61

(3) 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。本集团下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在集团层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本集团与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本集团履行与商业票据相关的义务提供支持。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本集团金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项 目	账面金额	未折现合同 金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款 (含利息)	190,963,632.34	193,313,621.27	193,313,621.27			
应付票据	36,214,674.71	36,214,674.71	36,214,674.71			
应付账款	244,479,454.12	244,479,454.12	244,479,454.12			
其他应付款	35,030,206.82	35,030,206.82	35,030,206.82			
一年内到期的非流动负债 (含利息)	96,991,057.05	103,373,732.79	103,373,732.79			
长期借款 (含利息)	49,961,711.38	60,388,651.93		6,990,066.16	5,755,281.23	47,643,304.54
租赁负债 (含利息)	70,296,872.81	72,827,905.69		52,222,708.02	12,228,611.37	8,376,586.30
合计	723,937,609.23	745,628,247.33	612,411,689.71	59,212,774.18	17,983,892.60	56,019,890.84

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

项 目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
外汇套期保值	公司开展外汇套期保值业务，以远期结售汇、外汇掉期等衍生品合约作为套期工具，以此来规避随着外汇市场价格的波动，带来的预计未来现金流量发生波动的风险	外汇汇率变动导致公司持有的外币资产产生相应的汇兑损益	被套期项目和套期工具之间存在经济关系该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动	预期风险管理目标可以实现	购买套期工具以降低汇率风险敞口的影响

(2) 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

项 目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
外汇远期合约	公司开展与日常经营联系密切的外汇套期保值业务，并严格控制规模和风险，从财务管理成本和效益的平衡原则出发，暂未应用套期会计	确认交易性金融资产、交易性金融负债，损益直接计入公允价值变动收益和投资收益

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收银行承兑汇票	61,642,580.84	已终止确认	票据承兑银行属于信用级别较高的银行
背书	应收银行承兑汇票		继续涉入	由信用等级较低的银行承兑,可以判断票据主要风险和报酬尚未全部转移,故继续涉入
合 计	—	61,642,580.84	—	—

(2) 因转移而终止确认的金融资产

项 目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	61,642,580.84	
合 计	—	61,642,580.84	

(3) 继续涉入的转移金融资产

项 目	金融资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	31,482,573.05	
其他流动负债	背书		31,482,573.05
合 计	—	31,482,573.05	31,482,573.05

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	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
持续的公允价值计量				
(1) 应收款项融资			25,708,658.85	25,708,658.85
(2) 其他权益工具投资			94,082,390.55	94,082,390.55
资产合计			119,791,049.40	119,791,049.40

本集团按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具截至 2025 年 12 月 31 日止的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

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

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十三、关联方及关联交易

1、控制本公司的关联方情况

公司受自然人史佩浩、王亦嘉夫妇实际控制，自然人史佩浩持股比例 29.64%，自然人王亦嘉持股比例 1.38%。

2、本公司的子公司情况

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本集团的合营和联营企业情况

本集团的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。本年与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	上年与本集团的关系
上海柯泰克传动系统有限公司	不重要的合营企业

注：公司原持有上海柯泰克 50%股权。报告期内，公司收购上海柯泰克剩余 50%的股权，本次股权收购已于 2025 年 5 月 20 日完成，完成后公司持有上海柯泰克 100%股权，上海柯泰克成为公司的全资子公司。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
上海欣巴自动化科技股份有限公司	公司参股公司

2019 年，股权转让后公司持有欣巴科技股权比例为 18.2559%，公司董事、总裁恽黎明先生同时辞去在欣巴科技的董事职务，辞职后不再继续担任欣巴科技任何职务，公司丧失对欣巴科技的重大影响。后续由于欣巴科技新增注册资本，公司持有的欣巴科技股权比例被稀释到 12.9626%。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，公司自 2021 年起未将欣巴科技列为公司关联方。公司于 2024 年收到欣巴科技减资的通知，此外公司下属全资子公司上海工产以 3,483 万元购买欣巴科技持有的部分办公用房，该交易金额在公司同类交易中占比较大。基于充分性披露和谨慎考虑，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 条之“中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能造成上市公司对其利益倾斜的法人或者其他组织为公司的关联法人”的规定，公司自 2024 年起将欣巴科技作为关联方列示。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海柯泰克传动系统有限公司	滚筒等零部件	909,840.20	571,548.75
上海欣巴自动化科技股份有限公司	转弯输送机、零部件	89,882.00	414,030.00

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海柯泰克传动系统有限公司	轻型输送带及相关产品	164,300.00	10,847.79
上海欣巴自动化科技股份有限公司	轻型输送带及相关产品	6,977,153.68	2,939,158.85

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保	担保	担保是否已经履行完毕
				起始日	到期日	
炜丰国际	百汇科技	短期借款*1	1,008,978.03	2025/10/20	2026/1/30	否
			1,989,066.57	2025/11/20	2026/2/27	否
			1,066,607.98	2025/12/22	2026/3/27	否
			921,437.95	2025/11/20	2026/1/28	否
永利崇明	本公司	应付票据*2	5,000,000.00	2025/8/6	2026/2/6	否
永利崇明	本公司	短期借款*3	7,500,000.00	2025/3/10	2026/3/10	否
上海尤利璞	本公司	短期借款*4	20,000,000.00	2025/11/21	2026/11/20	否
			20,000,000.00	2025/11/21	2026/11/20	否
		应付票据*4	100,000.00	2025/10/30	2026/10/27	否
			100,000.00	2025/10/28	2026/10/26	否
			50,000.00	2025/11/28	2026/11/26	否
本公司	上海柯泰克	短期借款*5	3,000,000.00	2025/12/26	2026/12/25	否
永利崇明	本公司	应付票据*6	15,000,000.00	2025/8/1	2026/1/30	否
			10,000,000.00	2025/7/10	2026/1/8	否
			12,000,000.00	2025/8/18	2026/2/10	否
永利崇明	本公司	应付票据*7	15,000,000.00	2025/9/3	2026/3/3	否
			10,000,000.00	2025/9/11	2026/3/11	否
			20,000,000.00	2025/9/26	2026/3/26	否
			23,000,000.00	2025/10/23	2026/4/23	否
			5,000,000.00	2025/11/4	2026/5/4	否
			27,000,000.00	2025/12/1	2026/6/1	否

续：

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保	担保	担保是否已经履行完毕	
				起始日	到期日		
永利欧洲、永利研发、永利荷兰、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt	永利欧洲	短期借款	12,705,927.39			否	
	永利研发	短期借款	812,955.19			否	
	永利荷兰 Wormer	短期借款	3,500,342.39			*8	否
	永利荷兰 Echt	短期借款	15,879,312.68			否	
永利荷兰、永利欧洲、永利研发、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt	永利荷兰 Echt	短期借款	40,904.90		*9	否	
	永利资产	一年内到期的长期借款*10	17,393,376.00	2020/6/18	2026/1/1	否	
	永利资产	一年内到期的长期借款*10	16,646,004.38	2024/12/31	2026/1/1	否	
	永利资产	一年内到期的长期借款*10	1,439,153.63	2025/12/31	2031/1/1	否	
	永利资产	长期借款*10	36,938,276.38	2025/12/31	2031/1/1	否	

*1：公司下属百汇科技向三菱日联银行香港分行借入短期借款港币 4,500,180.00 元（折合人民币 4,064,652.58 元），由炜丰国际为上述借款提供担保；向香港上海汇丰银行有限公司借入短期借款港币 1,020,170.00 元（折合人民币 921,437.95 元），本公司已于 2025 年 8 月取消担保，由炜丰国际为上述借款提供担保。以上借款合计港币 5,520,350.00 元（折合人民币 4,986,090.53 元）。

*2：本公司于 2025 年 3 月 13 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公授信字第 02062025100000 号的《综合授信合同》，授信额度为人民币 20,000.00 万元，授信额度期限自 2025 年 3 月 13 日至 2026 年 3 月 12 日止，公司下属永利崇明为本合同提供最高额保证担保，依据为 2025 年 3 月 13 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为公高保字第 02062025100001 号的《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 20,000.00 万元。截至 2025 年 12 月 31 日止，公司该授信额度项下应付票据余额为人民币 500.00 万元（其中合并范围内关联方抵销的票据金额为人民币 500.00 万元）。

*3：本公司于 2025 年 1 月 26 日与平安银行股份有限公司上海分行签订编号为平银沪卢综字 20250113 第 001 号《综合授信额度合同》，授信额度为人民币 20,000.00 万元，授信额度期限自 2025 年 2 月 14 日至 2026 年 2 月 13 日止，公司下属永利崇明为本合同提供最高额保证担保，依据为 2025 年 1 月 26 日与平安银行股份有限公司上海分行签订编号为平银沪卢额保字 20250113 第 001 号《最高额保证担保合同》，最高债权限额为人民币 5,000.00 万元。公司于 2025 年 3 月 10 日与平安银行股份有限公司上海分行签订编号为平银沪卢贷

字 20250227 第 001 号的《贷款合同》。截至 2025 年 12 月 31 日止，公司该授信额度项下短期借款余额为人民币 750.00 万元。

*4: 本公司、公司下属上海尤利璞作为授信申请共享人，于 2025 年 2 月 21 日与招商银行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY250214T000130 的《授信协议》，综合授信额度为人民币 10,000.00 万元，授信额度期限自 2025 年 3 月 10 日至 2026 年 3 月 9 日止。公司下属上海尤利璞为本合同提供最高额保证担保，并与招商银行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY250214T000130 的《最高额不可撤销担保书》，最高债权限额为人民币 10,000.00 万元。公司于 2025 年 11 月 21 日向招商银行股份有限公司上海分行提交编号为 IR2511179000321 的《线上提款申请书》，公司于 2025 年 11 月 21 日向招商银行股份有限公司上海分行提交编号为 IR2511179000428 的《线上提款申请书》。截至 2025 年 12 月 31 日止，该授信额度项下短期借款余额为人民币 4,000.00 万元，应付票据余额为人民币 25.00 万元（其中合并范围内关联方抵销的票据金额为人民币 25.00 万元）。

*5: 公司下属上海柯泰克作为授信申请人，于 2025 年 12 月 16 日与招商银行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY251213T000005 的《授信协议》，综合授信额度为人民币 500.00 万元，授信额度期限自 2025 年 12 月 22 日至 2026 年 12 月 21 日止，由本公司提供最高额保证担保，并与招商银行股份有限公司上海分行签订编号为 121XY251213T000005 的《最高额不可撤销担保书》，最高债权限额为人民币 500.00 万元。公司下属上海柯泰克于 2025 年 12 月 26 日向招商银行股份有限公司上海分行提交编号为 IR2512239000159 的《线上提款申请书》。截至 2025 年 12 月 31 日止，该授信额度项下短期借款余额为人民币 300.00 万元。

*6: 本公司于 2025 年 7 月 8 日与中国银行股份有限公司上海长三角一体化示范区分行签订编号为 2025 年授字 147 号《授信额度协议》，授信额度为人民币 9,000.00 万元，授信额度期限自 2025 年 7 月 8 日至 2026 年 6 月 4 日止，公司下属永利崇明为本合同提供最高额保证担保，依据为 2025 年 7 月 8 日与中国银行股份有限公司上海长三角一体化示范区分行签订编号为 2025 年保字 147 号《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 6,400.00 万元。截至 2025 年 12 月 31 日止，公司该授信额度项下应付票据余额为人民币 3,700.00 万元（其中合并范围内关联方抵销的票据金额为人民币 2,500.00 万元）。

*7: 本公司于 2025 年 8 月 22 日与南京银行股份有限公司上海分行签订编号为 A0435892507300012408 的《最高债权额度合同》，取得金额为人民币 10,000.00 万元的综合

授信额度，授信额度期限自 2025 年 7 月 28 日至 2026 年 7 月 27 日止，公司下属永利崇明为本合同提供担保，并与南京银行股份有限公司上海分行签订编号为 Ec135892507300020497 的《最高额保证合同》，最高债权限额为人民币 10,000.00 万元。截至 2025 年 12 月 31 日止，公司该授信额度项下应付票据余额为人民币 10,000.00 万元（其中合并范围内关联方抵销的票据金额为人民币 75,785,325.29 元）。

*8: 公司下属永利欧洲、永利研发、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同于 2022 年 4 月 19 日与 ABN AMRO Bank N.V. 下属 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 签署无定期 Financing Agreement，根据约定，该 4 家子公司累计可从 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 获取最高融资额度为欧元 500.00 万元的应收款项融资；永利欧洲和永利研发累计可从 ABN AMRO Asset Based Finance N.V. 获取最高融资额度为欧元 200.00 万元的存货融资，起始日期为每一笔融资款实际透支日。截至 2025 年 12 月 31 日止，永利欧洲通过账号为 56.80.30.125 的银行账户获得应收款项和存货融资欧元 1,542,824.04 元（折合人民币 12,705,927.39 元）；永利研发通过账号为 56.80.41.801 的银行账户获得存货融资欧元 98,713.52 元（折合人民币 812,955.19 元）；永利荷兰 Wormer 通过账号为 47.43.27.388 的银行账户获得应收款项融资欧元 425,030.95 元（折合人民币 3,500,342.39 元）；永利荷兰 Echt 通过账号为 81.67.49.094 的银行账户获得应收款项融资欧元 1,928,154.05 元（折合人民币 15,879,312.68 元）。截至 2025 年 12 月 31 日止，4 家子公司累计获得应收款项融资欧元 3,075,936.37 元（折合人民币 25,331,873.98 元）；截至 2025 年 12 月 31 日止，2 家子公司累计获得存货融资欧元 918,786.19 元（折合人民币 7,566,663.67 元）。

*9: 公司下属永利荷兰、永利研发、永利欧洲、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同于 2025 年 12 月 16 日与 ABN AMRO Bank N.V. 在 2024 年 12 月 24 日签署的 CREDIT AGREEMENT 基础上签署补充协议，根据补充协议约定，永利奥地利和 RFC 公司提供连带责任，该 6 家子公司累计可从 ABN 银行获取综合授信额度为欧元 250,000.00 元的信用额度用于生产经营，起始日期为每一笔信用额实际使用日。截至 2025 年 12 月 31 日止，永利欧洲通过账号为 88.10.773.48 的银行账户透支欧元 0.00 元（折合人民币 0.00 元），永利研发通过账号为 88.10.773.72 的银行账户透支欧元 0.00 元（折合人民币 0.00 元），永利荷兰 Echt 通过账号为 88.10.77.437 的银行账户透支欧元 4,966.90 元（折合人民币 40,904.90 元），永利荷兰通过账号为 56.80.256.79 的银行账户透支欧元 0.00 元（折合人民币 0.00 元），共计透支欧元 4,966.90 元（折合人民币 40,904.90 元），未超过综合授信额度。根据 2025 年 12 月

16 日，与 ABN AMRO Bank N.V.在原 CREDIT AGREEMENT 基础上签署新的补充协议，永利荷兰 Echt 可获取综合授信额度为 5.00 万欧元的非现金或有负债额度，该额度用于出具担保、信用证及票据贴现等业务。截至 2025 年 12 月 31 日止，永利荷兰 Echt 使用了 38,350.00 欧元（折合人民币 315,831.43 元）的额度用于履约保证金。

*10: 公司下属永利荷兰、永利研发、永利欧洲、永利资产、永利荷兰 Wormer 和永利荷兰 Echt 共同于 2025 年 12 月 16 日与 ABN AMRO Bank N.V.在 2024 年 12 月 24 日签署的 CREDIT AGREEMENT 基础上签署补充协议，永利奥地利和 RFC 公司提供连带责任。根据 2020 年 6 月 18 日签署的 CREDIT AGREEMENT 约定，永利资产可从 ABN 银行获得额度为欧元 277.70 万元的 5 年期长期借款，首次还款期为 2021 年 4 月 1 日，前 19 个季度，每季度归还欧元 3.50 万元，剩余欧元 211.20 万元于 2026 年 1 月 1 日归还。截至 2025 年 12 月 31 日止，永利资产该合同项下借款余额为欧元 2,112,000.00 元（其中：一年内到期的长期借款欧元 2,112,000.00 元，折合人民币 17,393,376.00 元；长期借款欧元 0.00 元，折合人民币 0.00 元）。根据 2024 年 12 月 24 日签署的 CREDIT AGREEMENT 约定，永利资产可从 ABN 银行获得额度为欧元 210.00 万元的长期借款，首次还款期为 2025 年 4 月 1 日，前 3 个季度，每季度归还欧元 26,250.00 元，剩余欧元 2,021,250.00 元于 2026 年 1 月 1 日归还。截至 2025 年 12 月 31 日止，永利资产该合同项下借款余额为欧元 2,021,250.00 元（其中：一年内到期的长期借款欧元 2,021,250.00 元，折合人民币 16,646,004.38 元；长期借款欧元 0.00 元，折合人民币 0.00 元）。根据补充协议约定，永利资产可从 ABN 银行获得额度为 466.00 万欧元的长期借款，首次还款期为 2026 年 4 月 1 日，前 19 个季度每季度归还 58,250.00 欧元，剩余 3,553,250.00 欧元于 2031 年 1 月 1 日归还。截至 2025 年 12 月 31 日止，永利资产该合同项下借款余额为欧元 4,660,000.00 元（其中：一年内到期的长期借款欧元 174,750.00 元，折合人民币 1,439,153.63 元；长期借款欧元 4,485,250.00 元，折合人民币 36,938,276.38 元）。

（3）关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	5,813,777.22	6,662,104.82

（4）关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海欣巴自动化科技股份有限公司	购买办公用房		34,830,000.00

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
上海欣巴自动化科技股份有限公司	3,636,870.21	181,843.51	1,446,534.28	72,326.71
合计	3,636,870.21	181,843.51	1,446,534.28	72,326.71

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
上海欣巴自动化科技股份有限公司	209,007.00	351,308.00
上海柯泰克传动系统有限公司		571,548.75
合计	209,007.00	922,856.75

十四、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

公司于 2026 年 4 月 27 日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于 2025 年度利润分配预案的议案》，公司董事会拟定的 2025 年度的利润分配预案为：以公司 2025 年 12 月 31 日的总股本 813,213,441 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.85 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。若在利润分配方案公告后至实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。本次利润分配方案尚需提交 2025 年年度股东会审议批准后实施。

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

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ① 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- ② 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

① 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

② 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 本集团确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本集团的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部：轻型输送带分部和精密模塑-炜丰国际分部。轻型输送带分部主要负责轻型输送带的生产与销售；精密模塑-炜丰国际分部主要负责精密模塑的生产与销售，炜丰国际主要面向玩具、电子、电信、计算机等行业，生产基地主要分布在珠三角和东南亚地区。

(3) 报告分部的财务信息

金额单位：万元

项目	年末余额/本年发生额				
	轻型 输送带	精密模塑- 炜丰国际	不归属于 各分部的 未分配 项目	分部间 抵销	合计
1. 分部利润					
(1) 营业收入	121,029.44	117,094.50		-27.46	238,096.48
其中：对外交易收入	121,029.44	117,067.04			238,096.48
分部间交易收入		27.46		-27.46	
(2) 营业成本与费用	113,315.57	102,862.46		-27.46	216,150.57
其中：利息收入	192.69	2,341.22		-309.06	2,224.85
利息费用	1,417.74	389.90		-309.06	1,498.58
(3) 公允价值变动损益					
(4) 投资收益	524.31	1,722.30			2,246.61
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益	-62.57				-62.57
(5) 资产处置收益	-171.94	104.85			-67.09
(6) 其他收益	991.57	378.70			1,370.27
(7) 信用减值损失	-537.99	37.40			-500.59
(8) 资产减值损失	-194.02	-481.05			-675.07
(9) 营业利润	8,325.79	15,994.24			24,320.03
(10) 营业外收入	8.93	26.70			35.63
(11) 营业外支出	89.69	634.66			724.35
(12) 利润总额	8,245.04	15,386.29			23,631.33
(13) 所得税费用	3,959.15	2,077.63			6,036.78
(14) 净利润（分部利润）	4,285.87	13,308.66			17,594.53
2. 分部资产与负债					
(1) 资产总额	222,676.59	228,789.71	11,821.98	-28,472.26	434,816.02
其中：对联营企业和合营企业的长期 股权投资					
其他权益投资	9,380.00	28.24			9,408.24
商誉	4,260.30	97.20	11,821.98		16,179.48
递延所得税资产	952.08	335.58			1,287.66
其他资产	208,084.20	228,328.70		-28,472.26	407,940.64
(2) 负债总额	87,684.98	38,441.65		-28,472.26	97,654.37
其中：递延所得税负债	2,932.73	876.27			3,809.00
其他负债	84,752.26	37,565.38		-28,472.26	93,845.38

项目	年末余额/本年发生额				
	轻型输送带	精密模塑-炜丰国际	不归属于各分部的未分配项目	分部间抵销	合计
3. 分部补充信息					
(1) 折旧和摊销费用	5,978.12	5,897.72			11,875.84
(2) 资产减值损失	-194.02	-481.05			-675.07
(3) 信用减值损失	-537.99	37.40			-500.59
(4) 非流动资产总额	97,624.41	63,312.44	11,821.98		172,758.83
(5) 资本性支出	4,489.67	6,408.07			10,897.74
其中：固定资产支出	1,836.56	2,981.75			4,818.31
在建工程支出	977.94	2,584.84			3,562.77
无形资产支出	1,040.13	41.73			1,081.86
开发支出		0.82			0.82
长期待摊费用支出	635.04	798.93			1,433.97

注：本集团各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

若明细数加计之和与合计数有尾差，系四舍五入所致。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

本年无其他对投资者决策有影响的重要事项。

十七、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	294,541,288.83	290,868,545.88
1 至 2 年	5,295,845.23	23,164,633.39
2 至 3 年	1,263,000.23	572,849.80
3 年以上	14,608,400.13	14,545,483.31
小 计	315,708,534.42	329,151,512.38
减：坏账准备	21,479,590.93	21,470,948.76
合 计	294,228,943.49	307,680,563.62

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	315,708,534.42	100.00	21,479,590.93	6.80	294,228,943.49
其中：按销售客户组合计提坏账准备的应收账款	119,481,832.54	37.85	21,479,590.93	17.98	98,002,241.61
采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款	196,226,701.88	62.15			196,226,701.88
合 计	315,708,534.42	100.00	21,479,590.93	6.80	294,228,943.49

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	329,151,512.38	100.00	21,470,948.76	6.52	307,680,563.62
其中：按销售客户组合计提坏账准备的应收账款	122,851,203.04	37.32	21,470,948.76	17.48	101,380,254.28
采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款	206,300,309.34	62.68			206,300,309.34
合 计	329,151,512.38	100.00	21,470,948.76	6.52	307,680,563.62

① 组合中，按销售客户组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	98,314,586.95	4,915,729.36	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	5,295,845.23	1,323,961.32	25.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,263,000.23	631,500.12	50.00
3 年以上	14,608,400.13	14,608,400.13	100.00
合 计	119,481,832.54	21,479,590.93	17.98

② 组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
永利（广东）传动系统有限公司	5,593,161.98		
上海永利工业制带有限公司青岛分公司	24,113,440.37		
上海永利工业制带有限公司广东分公司	5,381,678.19		
南通加富输送设备有限公司	46,718.06		
尤利璞（广东）智能设备制造有限公司	5,137.77		
永瑟材料科技(上海)有限公司	114,636,191.27		
昆山恺博传动系统有限公司	460,418.27		
上海尤利璞智能设备制造有限公司	270,360.74		
上海永利工业制带有限公司	45,719,595.23		
合 计	196,226,701.88		

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,470,948.76	8,642.17				21,479,590.93
其中：按销售客户组合法计提坏账准备的应收账款	21,470,948.76	8,642.17				21,479,590.93
合 计	21,470,948.76	8,642.17				21,479,590.93

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款年末余额	合同资产年末余额	应收账款和合同资产年末余额	占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	114,636,191.27		114,636,191.27	36.31	
第二名	45,719,595.23		45,719,595.23	14.48	
第三名	24,113,440.37		24,113,440.37	7.64	
第四名	9,836,589.98		9,836,589.98	3.12	491,829.50
第五名	8,832,041.56		8,832,041.56	2.80	441,602.08
合 计	203,137,858.41		203,137,858.41	64.35	933,431.58

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		34,000,000.00
其他应收款	781,900.86	589,611.67
合 计	781,900.86	34,589,611.67

(1) 应收股利

被投资单位	年末余额	年初余额
上海永利输送系统有限公司		17,000,000.00
永瑟材料科技（上海）有限公司		5,000,000.00
上海工产有色金属有限公司		5,000,000.00
南通加富输送设备有限公司		7,000,000.00
合 计		34,000,000.00

(2) 其他应收款**① 按账龄披露**

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	543,834.26	350,294.71
1 至 2 年（含 2 年）	258,900.00	253,000.00
2 至 3 年（含 3 年）	61,500.00	5,000.00
3 年以上	2,537,063.89	2,802,506.85
小 计	3,401,298.15	3,410,801.56
减：坏账准备	2,619,397.29	2,821,189.89
合 计	781,900.86	589,611.67

② 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	1,259,030.92	1,192,899.92
备用金及员工借款	322,295.60	378,523.76
其他	1,819,971.63	1,839,377.88
小 计	3,401,298.15	3,410,801.56
减：坏账准备	2,619,397.29	2,821,189.89
合 计	781,900.86	589,611.67

③ 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,815,409.97	53.37	1,815,409.97	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,585,888.18	46.63	803,987.32	50.70	781,900.86
其中：按非销售客户组合法计提坏账准备的其他应收款	1,259,221.92	37.02	803,987.32	63.85	455,234.60
采用其他款项组合方法计提坏账准备的其他应收款	326,666.26	9.61			326,666.26
合 计	3,401,298.15	100.00	2,619,397.29	77.01	781,900.86

续：

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,815,409.97	53.23	1,815,409.97	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,595,391.59	46.77	1,005,779.92	63.04	589,611.67
其中：按非销售客户组合法计提坏账准备的其他应收款	1,192,899.92	34.97	1,005,779.92	84.31	187,120.00
采用其他款项组合方法计提坏账准备的其他应收款	402,491.67	11.80			402,491.67
合 计	3,410,801.56	100.00	2,821,189.89	82.71	589,611.67

A、年末单项计提坏账准备

名 称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阪东(上海)管理有限公司	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	100.00	预计无法收回
合 计	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	1,815,409.97	100.00	

B、组合中，按非销售客户组合计提坏账准备

账 龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	337,168.00	16,858.40	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	138,900.00	34,725.00	25.00
2 至 3 年 (含 3 年)	61,500.00	30,750.00	50.00
3 年以上	721,653.92	721,653.92	100.00
合 计	1,259,221.92	803,987.32	63.85

C、组合中，按其他款项组合计提坏账准备

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金及员工借款	322,295.60		
其他	4,370.66		
合计	326,666.26		

④ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,005,779.92		1,815,409.97	2,821,189.89
2025 年 1 月 1 日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-201,792.60			-201,792.60
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	803,987.32		1,815,409.97	2,619,397.29

⑤ 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	年末余额	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备年末余额
第一名	1,815,409.97	53.37	其他	3 年以上	1,815,409.97
第二名	652,707.32	19.19	保证金及押金	3 年以上	652,707.32
第三名	200,000.00	5.88	保证金及押金	2 年以内 (含 2 年)	30,000.00
第四名	120,000.00	3.53	备用金及借款	1 至 2 年 (含 2 年)	
第五名	100,000.00	2.94	保证金及押金	1 年以内 (含 1 年)	5,000.00
合 计	2,888,117.29	84.91			2,503,117.29

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,815,651,490.14		1,815,651,490.14	1,747,340,728.65		1,747,340,728.65
对联营、合营企业投资				9,654,283.74		9,654,283.74
合 计	1,815,651,490.14		1,815,651,490.14	1,756,995,012.39		1,756,995,012.39

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备年 初余额	本年增减变动				年末余额 (账面价值)	减值准备 年末余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
上海永利输送系统有限公司	82,699,988.36						82,699,988.36	
上海永利工业制带有限公司	8,726,301.22						8,726,301.22	
Yong Li International Holding B.V.	37,795,660.00						37,795,660.00	
Yong Li Korea Co.,Ltd	754,764.00						754,764.00	
上海永晶投资管理有限公司	1,280,000,000.00						1,280,000,000.00	
上海链克自动化科技有限公司	2,100,000.00						2,100,000.00	
永瑟材料科技(上海)有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
南通加富输送设备有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海工产有色金属有限公司	164,496,828.23						164,496,828.23	
永利(辽宁)带业有限公司	9,322,781.35						9,322,781.35	
上海尤利璞智能设备制造有限公司	7,155,555.49		32,594,444.51				39,750,000.00	
上海永利恺博传动系统有限公司	12,000,000.00		1,900,000.00				13,900,000.00	
安徽永利输送科技有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
上海带云盟科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
永利(广东)传动系统有限公司	35,000,000.00						35,000,000.00	
永利带业(成都)有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
Yongli Belting Australia Pty Ltd	5,288,850.00						5,288,850.00	
上海柯泰克传动系统有限公司			9,277,700.00			9,028,616.98	18,306,316.98	
百问科技(深圳)有限公司			510,000.00				510,000.00	
永利传动系统(昆山)有限公司			15,000,000.00				15,000,000.00	
合计	1,747,340,728.65		59,282,144.51			9,028,616.98	1,815,651,490.14	

(3) 联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	减值准备 年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额	
			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
合营企业												
上海柯泰克传动系统 有限公司	9,654,283.74				-625,666.76						-9,028,616.98	
合 计	9,654,283.74				-625,666.76						-9,028,616.98	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	763,409,923.55	663,790,419.25	689,701,914.59	597,091,770.37
其他业务				
合 计	763,409,923.55	663,790,419.25	689,701,914.59	597,091,770.37

(2) 营业收入的分解信息

合同分类	合 计	
	本年发生额	上年发生额
按商品类型分类：		
输送带	763,409,923.55	689,701,914.59
合 计	763,409,923.55	689,701,914.59
按商品转让的时间分类：		
在某一时点转让	763,409,923.55	689,701,914.59
在某一时段内转让		
合 计	763,409,923.55	689,701,914.59

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
大额存单投资收益	4,570,073.79	7,259,951.35
成本法核算的长期股权投资收益	147,750,000.00	34,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-625,666.76	-345,716.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	120,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-79,307.04
其他		-19,600.00
合 计	151,814,407.03	41,415,328.05

十八、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	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	-750,205.93
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	7,102,141.78
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	4,538,037.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,807,881.15
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	249,083.02
小 计	4,331,175.53
减：所得税影响额	1,188,244.54
少数股东权益影响额（税后）	-958,099.48
合 计	4,101,030.47

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.34	0.2102	0.2102
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.21	0.2052	0.2052

上海永利带业股份有限公司

2026.4.27

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：