



银川威力传动技术股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-052

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李阿波、主管会计工作负责人李娜及会计机构负责人(会计主管人员)寇冬菊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 72,383,232 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	25
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	35
第八节 优先股相关情况 .....	40
第九节 债券相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	42

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签字且加盖公司公章的 2023 年半年度报告及摘要文本原件。
- (四) 其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司档案室

## 释义

释义项	指	释义内容
股份公司、公司、威力传动	指	银川威力传动技术股份有限公司
威马电机	指	银川威马电机有限责任公司，曾用名银川威力传动设备有限责任公司
威力传动上海分公司	指	银川威力传动技术股份有限公司上海分公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	银川威力传动技术股份有限公司章程
GWEC	指	Global Wind Energy Council（全球风能理事会）
BNEF	指	Bloomberg NEF，彭博新能源财经，一家能源领域行业研究机构
金风科技	指	新疆金风科技股份有限公司（002202.SZ）及其下属企业
远景能源	指	远景能源有限公司及其下属企业
明阳智能	指	明阳智慧能源集团股份有限公司（601615.SH）及其下属企业
运达股份	指	浙江运达风电股份有限公司（300772.SZ）及其下属企业
东方风电	指	东方电气风电股份有限公司及其下属企业
电气风电	指	上海电气风电集团股份有限公司（688660.SH）及其下属企业
哈电风能	指	哈电风能有限公司及其下属企业
中车风电	指	中车山东风电有限公司、中车株洲电力机车研究所有限公司及其下属企业
太重新能源	指	太原重工新能源装备有限公司
华仪风能	指	华仪风能有限公司
三一重能	指	三一重能股份有限公司
联合动力	指	国电联合动力技术有限公司
中国海装	指	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司
维斯塔斯	指	Vestas Wind Systems A/S 及其下属企业

西门子-歌美飒	指	Siemens Gamesa Renewable Energy, S. A. 及其下属企业
GE	指	GE Renewable Energy 及其下属企业
恩德-安能信	指	Nordex Energy SE & Co. KG 及其下属企业
印度苏司兰 (Suzlon)	指	Suzlon Energy Limited 及其下属企业
阿达尼集团	指	Adani Group 及其下属企业
斗山	指	Doosan Group 及其下属企业
董事会	指	银川威力传动技术股份有限公司董事会
监事会	指	银川威力传动技术股份有限公司监事会
股东大会	指	银川威力传动技术股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	威力传动	股票代码	300904
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	银川威力传动技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	威力传动		
公司的外文名称（如有）	Yinchuan Weili Transmission Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李阿波		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	包亦轩	王洁
联系地址	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号
电话	0951-7601999	0951-7601999
传真	0951-7601999	0951-7601999
电子信箱	ir@weili.com	ir@weili.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号
公司注册地址的邮政编码	750021
公司办公地址	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号
公司办公地址的邮政编码	750021
公司网址	www.weili.com
公司电子信箱	ir@weili.com

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	http://www.szse.cn/
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020 年 12 月 25 日	宁夏银川市金凤区金凤工业园 3 号路西侧办公楼	91641100750821094Q	91641100750821094Q	91641100750821094Q
报告期末注册	2023 年 01 月 10 日	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号	91641100750821094Q	91641100750821094Q	91641100750821094Q

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	290,719,913.02	200,743,764.98	200,743,764.98	44.82%
归属于上市公司股东	22,677,511.46	17,502,869.13	17,502,869.13	29.56%



的净利润（元）				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,718,480.10	9,144,141.85	9,144,141.85	17.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,146,674.10	-15,399,284.58	-15,399,284.58	113.94%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.32	0.32	31.25%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.32	0.32	31.25%
加权平均净资产收益率	7.83%	7.99%	7.99%	-0.16%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,099,242,930.39	1,031,275,975.16	1,031,303,844.68	6.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	301,152,799.98	278,447,419.00	278,475,288.52	8.14%

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用该规定的单项交易进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.31

注：公司于 2023 年 8 月 9 日正式登陆深圳证券交易所创业板，公司报告期末股本为 54,287,232 股，截至半年度报告披露前一交易日股本为 72,383,232 股。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,863,347.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,409.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,274.81	
合计	11,959,031.36	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个人所得税返还 45,274.81 元。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司所属行业发展情况

##### 1、市场需求总体稳步增长

风电作为现阶段发展最快的可再生能源之一，在全球电力生产结构中的占比逐年上升，拥有广阔的发展前景。根据 GWEC 的预测，2023-2027 年期间全球新增风电装机容量为 680GW，年均新增风电装机容量超过 130GW。

2022 年 5 月 30 日，国家发改委、国家能源局印发《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》提出，要实现到 2030 年风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上的目标；加快推进以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地建设；促进新能源开发利用与乡村振兴融合发展；推动新能源在工业和建筑领域应用；引导全社会消费新能源等绿色电力。

2022 年 6 月 1 日，国家发改委、国家能源局等 9 部委联合印发《“十四五”可再生能源发展规划》，提出“十四五”可再生能源发展主要目标；同时提出，大力推进风电和光伏发电基地化开发，积极推进风电和光伏发电分布式开发，统筹推进水风光综合基地一体化开发，稳步推进生物质能多元化开发等；并提出促进存储消纳，高比例利用可再生能源。下游行业的政策利好为风电减速器行业提供了广阔的市场空间和良好的发展机遇，有利于风电减速器企业持续、稳定、良性发展。

##### 2、承载能力不断增加

2022 年 8 月 29 日工信部等五部门联合印发《加快电力装备绿色低碳创新发展行动计划》，提出重点发展 8MW 以上陆风机组及 13MW 以上海风机组，突破超大型海风机组的关键模块。适应于风电机组单机容量大型化的趋势，风电减速器的承载能力也将不断增加。大功率风电减速器的技术水平相对更高，对于风电减速器企业的研发创新能力要求亦相对更高，目前行业内仅具有较强技术研发实力的企业掌握相关技术。此外，大功率风电减速器的质量稳定性要求更高，对于风电减速器企业的质量管控能力也提出更高要求。因此，风电机组单机容量大型化带来的风电减速器承载能力不断增加的趋势，将推动风电减速器企业的技术创新能力、质量管控能力不断提升。

##### 3、市场集中度不断提高

由于风电偏航减速器、风电变桨减速器属于风电机组核心部件之一，风机制造商对于风电减速器的质量要求较高，普遍建立了完善、严格的供应商准入体系。风电减速器企业进入风机制造商合格供应商名录需经历 2-3 年的验证周期，风机制造商开发新供应商需要的时间较长、成本较高，因此一般不会轻易更换供应商。随着下游风机制造行业集中度的不断提高，具有较强产品竞争优势、客户资源优势、客户服务能力的风电减速器企业的市场份额也将不断增长，从而推动风电减速器行业集中度的不断提高。

## （二）主要业务和产品

公司主营业务为风电专用减速器研发、生产和销售，主要产品包括风电偏航减速器、风电变桨减速器，致力于为新能源产业提供精密传动解决方案。公司深耕精密传动领域近 20 年，积累了丰富的经验和技術，自主研制多种型号风电偏航减速器、风电变桨减速器产品，能够适应不同风力资源和环境条件。公司风电减速器产品广泛应用于 1MW 至 14MW 等各种功率类型的陆上和海上风电机组。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化。

## （三）主要经营模式

### 1、销售模式

公司采用直销的销售模式，为风机制造商定制化开发风电偏航减速器、风电变桨减速器产品，公司销售订单主要通过招投标或商务谈判方式取得。公司凭借较强的产品研发能力、严格的质量管控体系和稳定的产品质量，赢得了众多优质客户的认可，成为金风科技、东方风电、远景能源、湘电风能、运达股份、明阳智能、中车风电、三一中能等国内知名风电企业的重要供应商，成功进入西门子-歌美飒等国外知名风电企业的合格供应商名录，并与上述客户建立了良好、稳定的合作关系。

### 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，公司以自主生产模式为主，部分零部件的常规加工工序采用外协加工模式。

### 3、采购模式

公司主要采用“以产定购”的采购模式，采购的主要原材料包括齿轮及齿轮轴、铸件、锻件、电机、轴承等。

## （四）主要的业绩驱动因素

公司高度重视客户关系，采取了明确有效的维护现有客户、开拓新客户的措施。未来公司将继续专注风电偏航减速器、风电变桨减速器领域，深耕风电行业，并进一步加大新市场、新客户的开拓力度，实现公司持续稳定发展。

## 二、核心竞争力分析

公司深耕精密传动领域近 20 年，积累了丰富的经验和技術，自主研制多种型号风电偏航减速器、风电变桨减速器产品，能够适应不同风力资源和环境条件。公司风电减速器产品广泛应用于 1MW 至 14MW 等各种功率类型的陆上和海上风电机组。

### 1、技术研发及创新优势

公司是国家高新技术企业，通过自主研发、持续创新逐渐掌握多项核心技术，核心技术均具有自主知识产权。公司在风电减速器结构设计、传动效率、工艺精度、疲劳寿命、噪声抑制等方面持续进行研发投入，并形成丰富的研发成果。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司共拥有 138 项授权专利（其中，发明专利 16 项），并将相应专利和核心技术应用于风电减速器产品的研发生产过程中，不断提高产品的市场竞争力。

经过多年发展，公司形成了一支技术先进、经验丰富的研发团队，能够快速响应客户需求制定出合理、可行、高效的技术方案。截至 2023 年 6 月 30 日，公司研发人员 156 人，本科及以上学历研发人员占比约为 97.44%，研发团队学历背景良好。

公司的研发能力和研发成果受到了政府主管部门的认可，取得了多项荣誉，部分荣誉如下：

序号	荣誉	评定单位	获奖项目/单位	时间
1	经开区 2022 年度中小企业创新发展示范企业	银川经济技术开发区管理委员会	威力传动	2023 年
2	银川市优秀民营企业	银川市人民政府	威力传动	2023 年
3	中国好技术	中国生产力促进中心协会	7 兆瓦海上风力发电机偏航、变桨回转驱动研制	2022 年
4	2021 年度宁夏回族自治区工业企业行业对标先进标杆奖	宁夏工信厅	威力传动	2022 年
5	2022 年自治区工业设计中心	宁夏工信厅	威力传动	2022 年
6	制造业行业领先示范企业（产品）	宁夏工信厅、财政厅	威力传动/风力发电机偏航、变桨减速器	2021 年
7	科技创新团队	宁夏科技厅	威力传动精密减速器研发创新团队	2021 年
8	精密减速器工程技术研究中心	宁夏科技厅	威力传动	2021 年
7	精密减速器工程研究中心	宁夏发改委	威力传动	2021 年
9	宁夏创新型示范企业	宁夏科技厅	威力传动	2021 年

## 2、制造工艺和质量控制优势

风电偏航减速器、风电变桨减速器属于风电机组核心部件之一，对于风电机组的安全、稳定、高效运行发挥重要作用，因此风机制造商对于风电减速器产品质量具有严格要求。公司不断优化生产工艺，并建立了健全有效的质量控制体系、制度，在产品质量水平及稳定性方面取得了长足进步，产品设计使用寿命长达二十年，能够有效满足下游客户使用需求。

制造工艺方面，由于公司风电减速器产品属于多级传动行星减速器（风电偏航减速器一般为四级行星传动，风电变桨减速器一般为三级行星传动），由箱体、开式齿轮、多级传动齿轮组、轴承、轴套、密封圈等众多零部件组成，零部件需经过半精车、热处理、精车、制齿、钻镗等多工序加工，为保证产品具有较高质量水平及稳定性、较长使用寿命，需提高制造工艺精度进而控制零部件尺寸公差、形位公差（实际形状及相对位置与理论情况的差异）。公司率先采用五

轴数控加工中心，实现多工序一体化生产；并通过产品结构改进、工艺顺序优化、工装夹具研制创新等方式，实现多级齿轮组的同轴度、箱体结合面的平行度以及其他零部件的形位公差要求，有效保证产品主要零部件满足 GB 6 级精度要求。

质量控制方面，公司设有质量控制部门并建立了完善的质量管理制度，对产品全生产周期进行质量管控，包括原材料的质量管控和生产过程质量管控等。针对产成品，公司自主研发设计并具有自主知识产权的风电减速器试验台，不仅能够模拟实际运行工况，而且能够满足型式试验、疲劳试验、破坏性试验等多种试验要求，有效保证公司产品的质量水平及可靠性。公司已通过 ISO 9001 国际质量管理体系认证，并始终在产品结构设计、原材料选择、制造工艺优化等方面追求卓越。

### 3、大功率风电减速器领域的竞争优势

通过长期的自主研发创新，公司不断丰富产品种类及型号，目前已形成能够适应不同风力资源和环境条件、广泛应用于 1MW 至 14MW 各种型号直驱和双馈风机的产品体系，并在大功率风电减速器领域形成较为领先的竞争优势。

2020 年 7 月，我国首台 10MW 海上风电机组成功并网发电，公司作为该首台 10MW 风电机组偏航减速器、变桨减速器供应商，为我国自主研发并投入运行的单机容量最大的海上风电机组提供技术与产品支持。

2022 年，公司已开始向远景能源 14MW 风电机组、东方风电 13MW 风电机组交付风电偏航减速器、风电变桨减速器产品，进一步体现出公司在大功率产品领域的领先优势。

### 4、客户资源优势

通过长期的行业深耕和积累，公司与下游知名风机制造商客户建立了良好的业务合作关系，积累了较多的优质客户资源。根据 BNEF（彭博新能源财经）发布的统计数据，2022 年度国内市场风电新增吊装容量前 5 大企业（合计市场份额约 75%）均与公司建立了业务合作并进展到批量供货阶段；前 10 大企业中的 9 家（合计市场份额约 93%）已与公司建立了业务合作，其中 8 家（合计市场份额约 91%）已进展到批量供货阶段。

优质的客户资源为公司的业务发展和持续增长创造了良好的条件，公司通过持续的业务拓展不断丰富自身客户群体，从而巩固并进一步提高市场份额和行业地位。

### 5、成本控制优势

公司从研发、生产阶段不断提高成本控制能力，形成了较强的成本控制优势。研发阶段，公司对风电减速器内部结构设计不断优化，产品扭矩密度达到 250Nm/Kg，更高的扭矩密度意味着在相同输出功率和扭矩的情况下，减速器的质量和体积更小、零部件数量更少，从而为成本控制提供有力保障。生产阶段，公司通过持续的工艺优化、制程改进、设备升级，不断降低生产环节单位产品的时间耗用、人工占用及材料成本，从而降低公司的整体生产成本。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	290,719,913.02	200,743,764.98	44.82%	销售订单量增加
营业成本	228,632,995.44	155,931,283.06	46.62%	销售订单量增加，对应成本增加
销售费用	6,610,955.05	2,858,390.33	131.28%	(1) 销售人员数量增加，相应销售人员工资增加；(2) 差旅费用增加所致
管理费用	15,658,120.02	12,817,353.29	22.16%	
财务费用	6,904,454.94	2,603,907.68	165.16%	在建工程转固，费用化利息增加
所得税费用	-156,192.95	774,672.14	-120.16%	考虑 2022 年度固定资产加计扣除留抵影响；当期应纳税所得额下降，相应当期所得税费用下降
研发投入	18,844,791.59	15,782,716.49	19.40%	
经营活动产生的现金流量净额	2,146,674.10	-15,399,284.58	-113.94%	2023 年上半年收到的政府补贴增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-63,296,670.81	-97,148,057.44	34.85%	2023 年上半年精密减速器研发生产项目支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	61,443,457.07	154,218,769.03	-60.16%	2023 年上半年较上年同期贷款减少，偿还银行贷款增加。
现金及现金等价物净增加额	293,460.36	41,671,427.01	-99.30%	2023 年上半年较上年同期偿还贷款较多
资产减值损失	-1,163,434.84	1,484,009.33	-178.40%	2023 年上半年与上年同期相比质保金余额



				增加，对应计提的坏账准备增加
营业外收入	7,551,006.94	5,407,252.76	39.65%	本期收到的与上市相关的补助增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动。

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
风电减速器	285,065,469.54	226,794,492.12	20.44%	42.50%	45.65%	-1.72%
其他	5,654,443.48	1,838,503.33	67.49%	704.99%	727.72%	-0.89%
合计	290,719,913.02	228,632,995.45	21.36%	44.82%	46.62%	-0.96%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,491,021.08	-11.06%	票据贴现	是
资产减值	-1,163,434.84	-5.17%	坏账计提	是
营业外收入	7,551,006.94	33.53%	政府补助	否
营业外支出	597.79	0.00%	其他	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	58,279,698.51	5.30%	96,349,125.42	9.34%	-4.04%	
应收账款	310,691,087.42	28.26%	297,447,980.38	28.84%	-0.58%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	98,090,173.78	8.92%	76,274,210.75	7.40%	1.52%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	325,267,049.30	29.59%	87,977,854.72	8.53%	21.06%	主要系在建工程达到预定可使用状态，结转固定资产所致
在建工程	60,679,226.85	5.52%	254,136,088.61	24.64%	-19.12%	主要系在建工程达到预定可使用状态，结转固定资产所致
使用权资产	10,852,380.94	0.99%	18,518,470.79	1.80%	-0.81%	
短期借款	156,412,896.82	14.23%	140,844,050.39	13.66%	0.57%	
合同负债	4,200,479.65	0.38%	4,189,691.86	0.41%	-0.03%	
长期借款	232,370,015.57	21.14%	185,443,212.01	17.98%	3.16%	
租赁负债	8,948,413.06	0.81%	10,236,806.45	0.99%	-0.18%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	63,487,942.74						-14,517,839.8	48,970,102.94
上述合计	63,487,942.74						-14,517,839.8	48,970,102.94
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,090,272.49	票据及保函保证金
应收票据	13,400,000.00	未终止确认应收票据
存货	80,000,000.00	抵押担保
固定资产	286,761,759.46	抵押担保
无形资产	33,985,457.82	抵押担保
在建工程	62,747,471.54	抵押担保
应收票据	5,000,000.00	质押担保
应收款项融资	48,970,102.94	质押担保
应收账款	3,500,000.00	未终止确认电子债权凭证
合计	569,455,064.25	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
银川威马电机有限责任公司	子公司	传动机械设备及其零部件、控制系统、机电设备及其零部件的采购、	38,300,000.00	68,135,181.82	43,314,912.80	22,741,942.19	3,084,154.30	2,993,956.45

公 司	加工、 制造、 销售、 研发、 维修、 检测服 务；润 滑油、 油漆的 销售、 咨询服 务；软 件信息 系统的 设计开 发、销 售、咨 询服 务；货 物及技 术的进 出口业 务（法 律法规 禁止的 除 外）。 （依法 须经批 准的项 目，经 相关部 门批准 后方可 开展经 营活 动）						
--------	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

银川威马电机有限责任公司为威力传动全资子公司。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司资产负债率较高的风险	<p>报告期末，公司合并口径资产负债率为 72.60%，母公司口径资产负债率为 73.34%，资产负债率较高。如果公司持续融资能力受到限制或者客户未能及时回款，进而导致未能及时、有效地作好偿债安排，可能使公司正常运营面临较大的资金压力，公司业务的持续发展将受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司将通过加强应收款项催收力度、加强库存管理等，以提高运营资金使用效率，积极获取更多融资机会充足运营资金。</p>
2、客户集中风险	<p>公司主要客户为风机制造商。受风电行业集中度较高影响，公司主要客户也呈现一定的集中性。报告期内，公司前五大客户收入占比为 97.65%，客户集中度较高。若公司未来与主要客户合作关系发生重大不利变化，或新客户拓展及维护不力，导致公司无法持续获得客户订单，可能对公司经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将立足现有重点客户，积极开发新客户，降低对单个客户的收入占比。</p>
3、公司业绩随下游市场波动的风险	<p>公司专注于风电专用减速器的研发、生产和销售，主要产品为风电偏航减速器、风电变桨减速器，主要应用于下游风电行业。国内风电产业受国家政策的影响较大，如果未来国家对风电行业开发建设总体规模、上网电价保护以及各项税收优惠政策等方面的支持力度降低，或下游风电运营商投资进度放缓、风机整机制造商客户采购需求下降，将对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将继续深耕风电减速器领域，积极开发新客户、研发新产品，不断增强公司核心竞争力和盈利能力。</p>
4、实际控制人不当控制的风险	<p>截止报告期末，公司实际控制人为李阿波、李想父子，直接合计持有公司 92.84%的股份，李阿波担任公司董事长，李想担任公司董事、总经理，能够对公司的股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。</p> <p>应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构，明确规定了董事</p>

	<p>会、监事会、股东大会的各项议事制度。公司将严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，并认真贯彻落实，避免公司实际控制人不当控制的风险。</p>
5、原材料价格波动风险	<p>报告期内，公司直接材料成本占主营业务成本的比例为 85.15%，是营业成本的主要组成部分。公司主要原材料包括齿轮及齿轮轴、铸件、锻件、电机等，该等原材料价格受到上游原料价格和人工成本变化的影响，具有一定的波动性。如果未来公司主要原材料价格出现持续大幅上涨，将对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将根据各类原材料的市场行情及以往的采购经验，在原材料价格上升波动期间，为应对风电产业降本趋势，公司通过招标采购的形式控制采购成本；同时与供应商建立良好的长期合作关系，保证原材料供应稳定；另外，公司将不断通过调整工艺、技术创新等方式降低生产成本，保证公司合理的利润空间。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 24 日	审议通过了《关于向金融机构申请综合授信融资的议案》等全部议案。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 19 日	审议通过了《2022 年年度报告及摘要（更正后）》等全部议案。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 06 月 10 日	2023 年 06 月 12 日	审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》等全部议案。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.50
分配预案的股本基数（股）	72,383,232
现金分红金额（元）（含税）	32,572,454.40

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	32,572,454.40
可分配利润（元）	159,997,911.88
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》，拟以公司目前总股本 72,383,232 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 4.50 元（含税），不送股，不进行资本公积转增股本。本次利润分配事项尚需提交 2023 年第三次临时股东大会审议通过后实施。	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
----------	------	------	------	--------------	---------

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

精密减速器研发生产项目全力打造现代化、智能化、绿色化工厂，将企业绿色发展理念纳入企业发展规划，通过 ISO 14001 环境管理体系、ISO 9001 质量管理体系认证。获美国 LEED 绿色建筑体系认证。项目采用节能设备和节能技术，加强管理，从设备、建筑、管理等多方面入手，制定节能减排计划，减少碳排放，采取各种相应的节能降耗措施，降低能耗物耗，以取得更好的经济效益，实现优质、高产、低耗。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，合法经营、规范治理、依法纳税、做好信息披露，有效地维护了股东、员工、客户的合法权益，从而促进公司与社会的协调、和谐发展。主要表现为：

#### （一）规范治理

公司严格按照《公司法》《证券法》及其他相关法律法规的要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善公司法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作。报告期内，公司召开股东大会 3 次、召开董事会 8 次、召开监事会 5 次，董事及高级管理人员以认真负责的态度出席（或列席）了董事会和股东大会，对公司的重大事项作出了决策；独立董事积极与公司董事、监事、高级管理人员开展交流与沟通，运用专业知识和行业经验，积极对公司经营管理提出建议，有效地履行了独立董事职责。

## （二）信息披露

公司高度重视信息披露工作，不断强化信息披露事务管理，严格根据《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地在符合《证券法》规定的网站披露，确保投资者及时、准确地了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况，为投资者提供了充分的投资依据。

## （三）投资者关系管理

公司按照相关法律法规规定，并结合公司自身情况，制定了《投资者关系管理制度》，指定了证券事务部作为投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，积极主动地按照“公平、公正、公开”原则开展投资者关系管理工作，通过股东大会、专用电话等多种渠道开展与投资者的交流，促进投资者对公司的了解和认同。公司着眼于长远、可持续发展，根据相关规范性文件以及《公司章程》，综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及资金安排等因素，在实现自身发展的同时，积极回报投资者，与所有股东分享公司发展的成果。

## （四）依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习税收法律法规，准确把握税收政策，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，为地方经济发展贡献力量。

## （五）员工权益保护

公司坚持“以人为本”的人才理念，把人才战略作为企业发展的重点，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和工作满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司为员工提供了多样化的文化活动，持续优化员工关怀体系。公司建立完善的职业培训制度，为职工发展提供更多的机会。

公司报告期内不涉及巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
银川威马电机有限责任公司	2023年02月08日	270.00	2023年02月24日	270.00	连带责任担保			2023-2-24至2024-2-22	否	是
银川威马电机有限责任公司	2023年02月08日	338.70	2023年03月27日	338.70	连带责任担保			2023-3-27至2024-3-22	否	是
银川威马电机有限责任公司	2023年02月08日	278.00	2023年04月28日	278.00	连带责任担保			2023-4-28至2024-4-26	否	是
银川威马电机有限责任公司	2023年02月08日	113.30	2023年05月31日	113.30	连带责任担保			2023-5-31至2024-5-29	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		4,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计		1,000.00				



		(B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	4,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	3,000.00							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		4,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						1,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		4,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						3,000.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.96%						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,800,000	69.63%	0	0	0	0	0	37,800,000	69.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	37,800,000	69.63%	0	0	0	0	0	37,800,000	69.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	37,800,000	69.63%	0	0	0	0	0	37,800,000	69.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	16,487,232	30.37%	0	0	0	0	0	16,487,232	30.37%
1、人民币普通股	16,487,232	30.37%	0	0	0	0	0	16,487,232	30.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	54,287,232	100.00%	0	0	0	0	0	54,287,232	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	持有特别 表决权股 份的股东 总数（如 有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告 期内 增减 变动 情况	持有有限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售 条件的股份 数量	股份状态	数量
李阿波	境内自然	64.99%	35,280,000	0	26,460,000	8,820,000		

	人							
李想	境内自然人	27.85%	15,120,000	0	11,340,000	3,780,000		
苏州合创同 运中以创业 投资合 伙企业（有 限合 伙）	境内非国 有法人	4.00%	2,171,488	0	0	2,171,488		
宁夏正和凤 凰股 权投资合伙 企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	1.16%	630,000	0	0	630,000		
宁夏正和凤 凰壹 号股权投资 合伙企 业（有限合 伙）	境内非国 有法人	1.00%	542,872	0	0	542,872		
银川市产业 基金管 理有限公司	国有法人	1.00%	542,872	0	0	542,872		
上述股东关联关系或一致 行动的说明	李阿波与李想为父子关系。宁夏正和凤凰壹号股权投资合伙企业（有限合伙）与宁夏正和凤凰股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人同正禾（银川）私募基金管理有限公司。							
上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的 说明	无							
前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
李阿波	8,820,000						人民币普 通股	8,820,000

李想	3,780,000	人民币普通股	3,780,000
苏州合创同 运中以创业投资合 伙企业（有限合 伙）	2,171,488	人民币普 通股	2,171,488
宁夏正和凤凰股 权投资合伙企业 （有限合伙）	630,000	人民币普 通股	630,000
宁夏正和凤凰壹 号股权投资合伙企 业（有限合伙）	542,872	人民币普 通股	542,872
银川市产业基金管 理有限公司	542,872	人民币普 通股	542,872
前 10 名无限售流通股股东 之间，以及前 10 名无限售 流通股股东和前 10 名股东 之间关联关系或一致行动 的说明	李阿波与李想为父子关系。宁夏正和凤凰壹号股权投资合伙企业（有限合伙）与宁夏正和凤凰股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人同正禾（银川）私募基金管理有限公司。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：银川威力传动技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	58,279,698.51	96,349,125.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,153,240.86	20,054,463.15
应收账款	310,691,087.42	297,447,980.38
应收款项融资	48,970,102.94	63,487,942.74
预付款项	7,094,464.42	3,697,915.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,900,278.60	4,082,710.45

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	98,090,173.78	76,274,210.75
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	6,104,366.97	8,218,412.11
流动资产合计	597,283,413.50	569,612,760.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	325,267,049.30	87,977,854.72
在建工程	60,679,226.85	254,136,088.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,852,380.94	18,518,470.79
无形资产	40,326,598.12	41,128,198.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,291,554.46	3,389,377.42
递延所得税资产	6,182,640.46	5,915,990.54
其他非流动资产	55,360,066.76	50,625,103.15
非流动资产合计	501,959,516.89	461,691,083.87
资产总计	1,099,242,930.39	1,031,303,844.68
流动负债：		

短期借款	156,412,896.82	140,844,050.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,120,231.69	99,691,322.19
应付账款	230,403,577.13	232,481,083.54
预收款项		
合同负债	4,200,479.65	4,189,691.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,412,023.38	8,323,063.17
应交税费	4,953,281.55	1,669,320.87
其他应付款	6,972,629.05	8,129,615.74
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,793,333.07	17,197,564.97
其他流动负债	11,446,062.36	11,259,659.94
流动负债合计	524,714,514.70	523,785,372.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	232,370,015.57	185,443,212.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,948,413.06	10,236,806.45
长期应付款		757,942.69

长期应付职工薪酬		
预计负债	2,351,936.08	2,071,423.94
递延收益	29,705,251.00	30,533,798.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,375,615.71	229,043,183.49
负债合计	798,090,130.41	752,828,556.16
所有者权益：		
股本	54,287,232.00	54,287,232.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,059,739.92	62,059,739.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,658,116.98	20,658,116.98
一般风险准备		
未分配利润	164,147,711.08	141,470,199.62
归属于母公司所有者权益合计	301,152,799.98	278,475,288.52
少数股东权益		
所有者权益合计	301,152,799.98	278,475,288.52
负债和所有者权益总计	1,099,242,930.39	1,031,303,844.68

法定代表人：李阿波      主管会计工作负责人：李娜      会计机构负责人：寇冬菊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	57,425,605.18	87,930,080.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,353,240.86	20,054,463.15
应收账款	310,241,036.30	297,331,859.03
应收款项融资	48,970,102.94	60,556,648.94
预付款项	6,660,320.35	3,489,257.84
其他应收款	2,681,858.44	3,276,610.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	97,272,783.27	74,463,176.17
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	6,104,366.97	8,218,412.11
流动资产合计	586,709,314.31	555,320,508.82
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	38,300,000.00	38,300,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	317,010,643.42	84,445,526.96
在建工程	60,537,766.67	253,417,814.28
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	6,882,624.37	9,222,955.11
无形资产	40,238,294.62	41,034,008.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,291,554.46	3,389,377.42
递延所得税资产	5,874,759.72	5,684,321.64
其他非流动资产	55,360,066.76	50,625,103.15
非流动资产合计	527,495,710.02	486,119,106.80
资产总计	1,114,205,024.33	1,041,439,615.62
流动负债：		
短期借款	136,402,570.43	126,173,784.73
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,120,231.69	91,278,317.49
应付账款	241,905,139.19	256,622,695.85
预收款项		
合同负债	4,200,479.65	4,185,470.62
应付职工薪酬	8,892,989.29	7,837,048.47
应交税费	4,410,746.03	728,185.93
其他应付款	40,792,889.52	27,040,415.82
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	22,335,320.33	15,495,272.08
其他流动负债	11,446,062.36	11,259,111.18
流动负债合计	548,506,428.49	540,620,302.17
非流动负债：		
长期借款	232,370,015.57	185,443,212.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	4,837,914.65	6,244,325.05
长期应付款		757,942.69
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,351,936.08	2,071,423.94
递延收益	29,135,881.99	29,931,756.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,695,748.29	224,448,659.84
负债合计	817,202,176.78	765,068,962.01
所有者权益：		
股本	54,287,232.00	54,287,232.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,059,739.92	62,059,739.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,658,116.98	20,658,116.98
未分配利润	159,997,758.65	139,365,564.71
所有者权益合计	297,002,847.55	276,370,653.61
负债和所有者权益总计	1,114,205,024.33	1,041,439,615.62



## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	290,719,913.02	200,743,764.98
其中：营业收入	290,719,913.02	200,743,764.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	277,883,584.04	190,731,976.34
其中：营业成本	228,632,995.44	155,931,283.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,232,267.00	738,325.49
销售费用	6,610,955.05	2,858,390.33
管理费用	15,658,120.02	12,817,353.29
研发费用	18,844,791.59	15,782,716.49
财务费用	6,904,454.94	2,603,907.68
其中：利息费用	6,614,957.20	4,311,933.14
利息收入	182,548.30	207,618.14
加：其他收益	4,408,622.21	4,255,543.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,491,021.08	-2,884,934.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,626,769.15	-2,661,793.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,380,414.09	1,625.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,163,434.84	1,484,009.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	2,256.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,970,909.36	12,870,288.51
加：营业外收入	7,551,006.94	5,407,252.76
减：营业外支出	597.79	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,521,318.51	18,277,541.27
减：所得税费用	-156,192.95	774,672.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,677,511.46	17,502,869.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,677,511.46	17,502,869.13
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）	22,677,511.46	17,502,869.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	22,677,511.46	17,502,869.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,677,511.46	17,502,869.13
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.42	0.32
(二) 稀释每股收益	0.42	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李阿波      主管会计工作负责人：李娜      会计机构负责人：寇冬菊

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	289,971,582.66	200,942,627.97
减：营业成本	232,220,766.16	157,944,449.71
税金及附加	1,070,653.50	718,453.93
销售费用	6,450,052.36	2,539,542.11
管理费用	14,875,424.29	12,039,340.07
研发费用	17,825,853.11	14,793,156.57
财务费用	6,598,589.43	2,003,154.51
其中：利息费用	6,258,117.99	3,714,147.93
利息收入	134,535.73	204,697.58
加：其他收益	4,374,506.24	4,255,182.12
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,491,021.08	-2,884,934.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,626,769.15	-2,661,793.32
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）	1,350,911.86	-2,903.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,163,434.84	1,486,295.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,256.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,001,205.99	13,760,427.25
加：营业外收入	7,551,006.84	5,407,252.76
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,552,212.83	19,167,680.01
减：所得税费用	-79,981.11	838,639.53

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,632,193.94	18,329,040.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,632,193.94	18,329,040.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	20,632,193.94	18,329,040.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.34
（二）稀释每股收益	0.38	0.34

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	219,319,891.76	257,097,850.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,970,009.46	3,872,099.34
收到其他与经营活动有关的现金	132,726,113.80	119,975,367.25
经营活动现金流入小计	364,016,015.02	380,945,317.28
购买商品、接受劳务支付的现金	189,396,163.69	261,992,635.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,946,299.99	37,924,975.34
支付的各项税费	12,040,312.15	13,124,985.56
支付其他与经营活动有关的现金	114,486,565.09	83,302,005.49
经营活动现金流出小计	361,869,340.92	396,344,601.86
经营活动产生的现金流量净额	2,146,674.10	-15,399,284.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期	472,926.90	34,193.00

资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,059,525.00
投资活动现金流入小计	472,926.90	2,093,718.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,769,597.71	99,241,775.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,769,597.71	99,241,775.44
投资活动产生的现金流量净额	-63,296,670.81	-97,148,057.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	169,704,118.01	180,182,669.24
收到其他与筹资活动有关的现金		17,000,000.00
筹资活动现金流入小计	169,704,118.01	197,182,669.24
偿还债务支付的现金	99,468,004.07	26,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,088,598.67	4,205,578.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,704,058.20	11,958,321.25
筹资活动现金流出小计	108,260,660.94	42,963,900.21
筹资活动产生的现金流量净额	61,443,457.07	154,218,769.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	293,460.36	41,671,427.01
加：期初现金及现金等价物余额	22,895,965.66	6,844,710.50
六、期末现金及现金等价物余额	23,189,426.02	48,516,137.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,487,495.15	257,083,336.69
收到的税费返还	11,966,498.53	3,872,099.34
收到其他与经营活动有关的现金	144,857,484.02	119,399,498.68
经营活动现金流入小计	371,311,477.70	380,354,934.71
购买商品、接受劳务支付的现金	191,122,033.51	252,284,882.78
支付给职工以及为职工支付的现金	42,578,445.71	34,407,665.84
支付的各项税费	10,381,973.09	13,099,410.73
支付其他与经营活动有关的现金	116,600,732.28	90,470,384.87
经营活动现金流出小计	360,683,184.59	390,262,344.22
经营活动产生的现金流量净额	10,628,293.11	-9,907,409.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,926.90	34,193.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,059,525.00
投资活动现金流入小计	42,926.90	2,093,718.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,405,695.81	98,179,614.99
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,405,695.81	98,179,614.99
投资活动产生的现金流量净额	-63,362,768.91	-96,085,896.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	159,704,118.01	167,965,452.25
收到其他与筹资活动有关的现金		17,000,000.00
筹资活动现金流入小计	159,704,118.01	184,965,452.25
偿还债务支付的现金	97,245,367.22	25,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,971,658.09	3,825,685.81
支付其他与筹资活动有关的现金	2,028,458.20	10,328,556.97
筹资活动现金流出小计	105,245,483.51	39,154,242.78
筹资活动产生的现金流量净额	54,458,634.50	145,811,209.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,724,158.70	39,817,902.97
加：期初现金及现金等价物余额	20,611,173.99	6,577,663.37
六、期末现金及现金等价物余额	22,335,332.69	46,395,566.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											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	54,287,232.00				62,059,739.92				20,658,116.98		141,442,330.10		278,447,419.00		278,447,419.00
加：会计政策变更											27,869.52		27,869.52		27,869.52
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他													0.00		
二、本年期初余额	54,287,232.00				62,059,739.92				20,658,116.98		141,470,199.62		278,475,288.52		278,475,288.52

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											22,677,511.46		22,677,511.46		22,677,511.46
(一) 综合 收益总额											22,677,511.46		22,677,511.46		22,677,511.46
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				20,658,116.98		164,147,711.08		301,152,799.98	301,152,799.98

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	54,287,232.00			0.00	62,059,739.92				14,313,560.12		79,557,596.49		210,218,128.53		210,218,128.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	54,287,232.00			0.00	62,059,739.92				14,313,560.12		79,557,596.49		210,218,128.53		210,218,128.53
三、本期增减变动金额											17,502,869.13		17,502,869.13		17,502,869.13

(减少以 “—”号填 列)																				
(一) 综合 收益总额																				
(二) 所有 者投入和减 少资本																				
1. 所有者 投入的普通 股																				
2. 其他权 益工具持有 者投入资本																				
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额																				
4. 其他																				
(三) 利润 分配																				
1. 提取盈 余公积																				
2. 提取一																				

般风险准备																			
3. 对所有 者（或股 东）的分配																			
4. 其他																			
（四）所有 者权益内部 结转																			
1. 资本公 积转增资本 （或股本）																			
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）																			
3. 盈余公 积弥补亏损																			
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																			
5. 其他综 合收益结转 留存收益																			
6. 其他																			



(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12		97,060,465.62		227,720,997.66	227,720,997.66

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他								
一、上年年末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				20,658,116.98	139,365,717.94		276,370,806.84
加：会计政策变更										-153.23		-153.23
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,287,232.00				62,059,739.92				20,658,116.98	139,365,564.71		276,370,653.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,632,193.94		20,632,193.94
（一）综合收益总额										20,632,193.94		20,632,193.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				20,658,116.98	159,997,758.65		297,002,847.55
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	----------------	--	----------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他								
一、上年年末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12	82,264,706.25		212,925,238.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12	82,264,706.25		212,925,238.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										18,329,040.48		18,329,040.48
（一）综合收益总额										18,329,040.48		18,329,040.48
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12	100,593,746.73		231,254,278.77

### 三、公司基本情况

银川威力传动技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原银川威力减速器有限公司（以下简称威力减速器公司），威力减速器公司系由李阿波、李想共同出资组建，于 2003 年 10 月 29 日在银川市工商行政管理局登记注册，总部及注册地位于宁夏回族自治区银川市西夏区文萃南街 600 号。公司现持有统一社会信用代码为 91641100750821094Q 的营业执照，注册资本 54,287,232.00 元，股份总数 54,287,232 股（每股面值 1 元）。

本公司属制造业中的通用设备制造业。主要经营活动为风电专用减速器的研发、生产和销售。产品主要为：风电偏航减速器、风电变桨减速器等。

本财务报表经公司第三届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司将银川威马电机有限责任公司纳入报告期合并财务报表范围，详见本节八“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司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》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》（2014 年修订）的披露规定编制。

#### 2、持续经营

报告期内，公司所属行业和商业模式未发生变化，主营业务基本保持平稳发展。公司业务、资产、人员、财务、后勤机构均独立完整，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用该规定的单项交易进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的财务状况及 2023 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司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。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法



公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：A. 以摊余成本计量的金融资产；B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；B. 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；C. 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述 A 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；D. 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### A. 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### B. 金融资产的后续计量方法

##### (a) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### (b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### (c) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (d) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### C. 金融负债的后续计量方法

#### (a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (b) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### (c) 不属于上述(a)或(b)的财务担保合同，以及不属于上述(a)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### (d) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### D. 金融资产和金融负债的终止确认

#### (a) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

#### (b) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：A. 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；B. 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 终止确认部分的账面价值；B. 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

A. 第一层次输入值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；

B. 第二层次输入值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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

C. 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### **(5) 金融工具减值**

##### **A. 金融工具减值计量和会计处理**

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

B. 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

C. 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

(a) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型及账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	
合同资产——账龄组合		

(b) 应收账款——账龄组合、合同资产——账龄组合及应收商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	合同资产	应收商业承兑汇票
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3-4 年	50	50	50
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

**(6) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: A. 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; B. 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**11、应收票据**

详见第十节、五、10、金融工具

**12、应收账款**

详见第十节、五、10、金融工具

**13、应收款项融资**

详见第十节、五、10、金融工具

**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节、五、10、金融工具

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

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

#### A. 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### B. 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。



## 18、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

A. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

B. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(a) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(b) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

C. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### A. 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### B. 合并财务报表

##### (a) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

##### (b) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 19、固定资产

### (1) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10、20	5	9.50、4.75
通用设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
专用设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
运输工具	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 20、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 21、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

A. 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B. 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 22、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
特许使用权	10

## （2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## 24、长期资产减值

对股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：A. 公司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；B. 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 28、租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁

付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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，将剩余金额计入当期损益。

## 29、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司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；2) 公司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；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则



1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

公司风电偏航减速器及风电变桨减速器等产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品运输至客户指定地点并经客户签收确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 31、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益

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

### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### （5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》	本次会计政策变更无需公司董事会和股东大会审议。	根据上述文件的要求，公司对会计政策予以相应的变更，自规定之日起开始执行，并对相关比较报表进行追溯调整。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用该规定的单项交易进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	27,869.52	
未分配利润	27,869.52	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	27,869.52	
未分配利润	27,869.52	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
银川威力传动技术股份有限公司	15%
银川威马电机有限责任公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于宁夏回族自治区 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕168 号），公司自 2020 年起三年内享受减按 15% 的税率计缴企业所得税的优惠政策。

(2) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。银川威马电机有限责任公司 2022 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,410.28	48,229.28
银行存款	22,873,232.29	22,672,745.31
其他货币资金	35,362,055.94	73,628,150.83
合计	58,279,698.51	96,349,125.42
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,090,272.49	73,453,159.76

其他说明

无

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,048,027.71	16,900,000.00
商业承兑票据	2,105,213.15	3,154,463.15
合计	65,153,240.86	20,054,463.15

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	65,316,673.13	100.00%	163,432.27	0.25%	65,153,240.86	20,483,645.42	100.00%	429,182.27	2.10%	20,054,463.15
其中										

银行承兑汇票	63,048,027.71	96.53%	0.00		63,048,027.71	16,900,000.00	82.50%		0.00%	16,900,000.00
商业承兑汇票	2,268,645.42	3.47%	163,432.27	7.20%	2,105,213.15	3,583,645.42	17.50%	429,182.27	11.98%	3,154,463.15
合计	65,316,673.13	100.00%	163,432.27	0.25%	65,153,240.86	20,483,645.42	100.00%	429,182.27	2.10%	20,054,463.15

按组合计提坏账准备：163,432.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	65,316,673.13	163,432.27	0.25%
合计	65,316,673.13	163,432.27	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	429,182.27	-265,750.00	0.00	0.00	0.00	163,432.27
合计	429,182.27	-265,750.00	0.00	0.00	0.00	163,432.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	13,400,000.00
合计	0.00	13,400,000.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单	1,712,336.29	0.52%	1,712,336.29	100.00%	0.00	1,712,336.29	0.54%	1,712,336.29	100.00%	0.00



项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款										
其 中 ：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	328,778,26 8.40	99.48 %	18,087,18 0.98	5.50%	310,691,08 7.42	316,718,50 8.78	99.46 %	19,270,52 8.40	6.08%	297,447,98 0.38
其 中 ：										
合 计	330,490,60 4.69	100.0 0%	19,799,51 7.27	5.99%	310,691,08 7.42	318,430,84 5.07	100.0 0%	20,982,86 4.69	6.59%	297,447,98 0.38

按单项计提坏账准备：1,712,336.29

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,276,770.00	1,276,770.00	100.00%	涉及诉讼，债务人财务困难，预计无法收回
客户 2	270,966.14	270,966.14	100.00%	款项预计回收风险较高
客户 3	164,600.15	164,600.15	100.00%	债务人财务困难，预计无法收回
合计	1,712,336.29	1,712,336.29		

按组合计提坏账准备：18,087,180.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	328,778,268.40	18,087,180.98	5.50%
合计	328,778,268.40	18,087,180.98	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

详见第十节、五、10、金融工具

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	304,229,114.28
1 至 2 年	22,796,792.50
2 至 3 年	1,651,879.42
3 年以上	1,812,818.49

3 至 4 年	270,966.14
4 至 5 年	1,276,770.00
5 年以上	265,082.35
合计	330,490,604.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	20,982,864.69	- 1,183,347.42	0.00	0.00	0.00	19,799,517.27
合计	20,982,864.69	- 1,183,347.42	0.00	0.00	0.00	19,799,517.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	109,754,471.38	33.21%	5,487,723.56
客户 2	75,672,729.60	22.90%	3,783,636.48
客户 3	56,572,797.51	17.12%	2,828,639.88
客户 4	45,637,134.34	13.81%	2,281,856.77
客户 5	18,643,491.72	5.64%	1,959,247.44
合计	306,280,624.55	92.68%	

单位：元

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
客户 1	28,412,183.70	-739,710.80	无追索权的应收账款保理
客户 2	60,016,520.70	-887,058.35	无追索权的应收账款保理
小 计	88,428,704.40	-1,626,769.15	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,970,102.94	63,487,942.74
合计	48,970,102.94	63,487,942.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,053,924.42	99.44%	3,598,274.43	97.31%
1 至 2 年	40,540.00	0.16%	99,641.38	2.69%
合计	7,094,464.42		3,697,915.81	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商 1	1,052,500.00	14.84%
供应商 2	902,184.00	12.72%
供应商 3	520,800.00	7.34%
供应商 4	406,688.79	5.73%
供应商 5	310,800.00	4.38%
合计	3,192,972.79	45.01%

其他说明：

无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,900,278.60	4,082,710.45
合计	2,900,278.60	4,082,710.45

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,670,628.13	4,204,832.33
备用金	308,580.67	102,021.54
应收暂付款	550,889.19	336,992.64
合计	3,530,097.99	4,643,846.51

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	123,791.80	437,344.26		561,136.06
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-26,500.00	26,500.00		0.00
本期计提	-13,518.21	82,201.54		68,683.33
2023 年 6 月 30 日余额	83,773.59	546,045.80		629,819.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,675,471.70
1 至 2 年	637,210.40
2 至 3 年	926,915.89
3 年以上	290,500.00
3 至 4 年	164,500.00
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	106,000.00
合计	3,530,097.99

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提预期信用损失的其他应收款	561,136.06	68,683.33	0.00	0.00	0.00	629,819.39
合计	561,136.06	68,683.33	0.00	0.00	0.00	629,819.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江运达风电股份有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	22.66%	65,000.00
上海万宜元山信息技术有限公司	押金	637,754.31	2-3 年	18.07%	191,326.29
银川经济技术开发区高端产业综合配套服务中心	押金	426,892.80	1 年以内	12.09%	21,344.64
代扣代缴社保	应收暂付款	286,539.99	1 年以内	8.12%	14,327.00
银川高新技术产业开发总公司	押金	150,000.00	2-3 年以内 10 万元, 3-4 年 5 万元	4.25%	55,000.00
合计		2,301,187.10		65.19%	346,997.93

单位：元

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	58,190,731.69	456,679.91	57,734,051.78	42,943,260.24	455,814.96	42,487,445.28
在产品	4,697,237.89	0.00	4,697,237.89	5,838,336.39	0.00	5,838,336.39
库存商品	20,959,312.42	2,260,967.64	18,698,344.78	20,848,559.51	2,260,967.64	18,587,591.87
发出商品	3,932,421.56	0.00	3,932,421.56	1,216,412.36	0.00	1,216,412.36
自制半成品	13,044,514.65	45,988.13	12,998,526.52	8,161,700.00	45,988.13	8,115,711.87
委托加工物资	29,591.25	0.00	29,591.25	28,712.98	0.00	28,712.98
合计	100,853,809.46	2,763,635.68	98,090,173.78	79,036,981.48	2,762,770.73	76,274,210.75

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	455,814.96	12,609.43	0.00	11,744.48	0.00	456,679.91



在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	2,260,967.64	0.00	0.00	0.00	0.00	2,260,967.64
自制半成品	45,988.13	1,631.19	0.00	1,631.19	0.00	45,988.13
合计	2,762,770.73	14,240.62	0.00	13,375.67	0.00	2,763,635.68

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市费用	5,896,226.50	5,788,679.25
待抵扣增值税进项税		1,547,059.47
预缴企业所得税	208,140.47	882,673.39
合计	6,104,366.97	8,218,412.11

其他说明：

不适用

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	325,267,049.30	87,977,854.72
合计	325,267,049.30	87,977,854.72

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,589,354.97	95,552,074.01	14,894,605.52	3,758,272.31	117,794,306.81
2. 本期增加金额	213,362,855.84	29,278,127.19	4,097,305.62	0.00	246,738,288.65
(1) 购置		1,828,181.72	839,030.43	0.00	2,667,212.15

(2) 在建工程转入	213,362,855.84	21,043,485.29	3,258,275.19	0.00	237,664,616.32
(3) 企业合并增加					
(4) 使用权资产转入	0.00	6,406,460.18	0.00	0.00	6,406,460.18
3. 本期减少金额	0.00	510,419.65	8,849.56	0.00	519,269.21
(1) 处置或报废	0.00	510,419.65	0.00	0.00	510,419.65
其他	0.00	0.00	8,849.56	0.00	8,849.56
4. 期末余额	216,952,210.81	124,319,781.55	18,983,061.58	3,758,272.31	364,013,326.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,283,632.85	22,387,922.78	2,810,019.84	2,334,876.62	29,816,452.09
2. 本期增加金额	81,368.74	7,192,397.63	1,349,167.60	306,890.89	8,929,824.86
(1) 计提	81,368.74	7,192,397.63	1,349,167.60	306,890.89	8,929,824.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,365,001.59	29,580,320.41	4,159,187.44	2,641,767.51	38,746,276.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	214,587,209.22	94,739,461.14	14,823,874.14	1,116,504.80	325,267,049.30
2. 期初账面价值	1,305,722.12	73,164,151.23	12,084,585.68	1,423,395.69	87,977,854.72

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	213,362,855.84	公司房产证正在办理中

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,679,226.85	254,136,088.61
合计	60,679,226.85	254,136,088.61

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精密风电减速器生产建设项目	42,143,224.89	0.00	42,143,224.89	182,017,073.70	0.00	182,017,073.70
研发中心建设项目	13,009,089.89	0.00	13,009,089.89	66,605,370.59	0.00	66,605,370.59
在安装设备	5,526,912.07	0.00	5,526,912.07	5,513,644.32	0.00	5,513,644.32
合计	60,679,226.85	0.00	60,679,226.85	254,136,088.61	0.00	254,136,088.61

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
精密风电	574,644,800.00	182,017,073.70	28,579,312.92	168,453,161.73	0.00	42,143,224.89	36.65%	36.65%	5,571,213.02	1,682,241.30	5.09%	金融机构

减 速 器 生 产 建 设 项 目													贷 款
研 发 中 心 建 设 项 目	104,686,800.00	66,605,370.59	14,519,129.57	68,115,410.27	0.00	13,009,089.89	77.49%	77.49%	3,133,807.32	1,713,231.01	5.09%	金 融 机 构 贷 款	
在 安 装 设 备		5,513,644.32	1,109,312.07	1,096,044.32	0.00	5,526,912.07	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	其 他	
合 计	679,331,600.00	254,136,088.61	44,207,754.56	237,664,616.32	0.00	60,679,226.85			8,705,020.34	3,395,472.31	0.00%		

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,943,063.47	6,406,106.18	24,349,169.65
2. 本期增加金额	0.00	354.00	354.00
留购价款	0.00	354.00	354.00
3. 本期减少金额	0	6,406,460.18	6,406,460.18
结束租赁	0.00	6,406,460.18	6,406,460.18
4. 期末余额	17,943,063.47	0.00	17,943,063.47
二、累计折旧			

1. 期初余额	5,175,354.14	655,344.72	5,830,698.86
2. 本期增加金额	1,915,328.39	263,626.55	2,178,954.94
(1) 计提	1,915,328.39	263,626.55	2,178,954.94
3. 本期减少金额	0.00	918,971.27	918,971.27
(1) 处置	0.00	918,971.27	918,971.27
4. 期末余额	7,090,682.53	0.00	7,090,682.53
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,852,380.94	0.00	10,852,380.94
2. 期初账面价值	12,767,709.33	5,750,761.46	18,518,470.79

其他说明：

无

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,512,936.00	8,848,223.52	437,738.00	44,798,897.52
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	35,512,936.00	8,848,223.52	437,738.00	44,798,897.52
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,536,431.06	2,060,053.53	74,214.29	3,670,698.88
2. 本期增加金额	355,129.36	418,610.81	27,860.35	801,600.52
(1) 计提	355,129.36	418,610.81	27,860.35	801,600.52
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	1,891,560.42	2,478,664.34	102,074.64	4,472,299.40
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,621,375.58	6,369,559.18	335,663.36	40,326,598.12
2. 期初账面价值	33,976,504.94	6,788,169.99	363,523.71	41,128,198.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程款	1,892,123.98	491,017.05	447,284.38	0.00	1,935,856.65
模具费	81,745.67	531,504.43	217,814.60	0.00	395,435.50
软件实施费	1,415,507.77	0.00	455,245.46	0.00	960,262.31
合计	3,389,377.42	1,022,521.48	1,120,344.44	0.00	3,291,554.46

其他说明

无

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,511,316.92	4,876,697.55	32,810,355.17	4,921,553.28
内部交易未实现利润	1,434,576.98	215,186.55	748,620.05	112,293.01
递延收益	29,705,251.00	4,455,787.65	30,533,798.40	4,580,069.76
预计负债	2,351,936.08	352,790.41	2,071,423.94	310,713.59
租赁负债	11,845,910.40	1,776,886.56	0.00	0.00
合计	77,848,991.38	11,677,348.72	66,164,197.56	9,924,629.64

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加计扣除	25,694,097.38	3,854,114.61	26,910,057.45	4,036,508.62
使用权资产税会差异	10,937,290.98	1,640,593.65	0.00	0.00
合计	36,631,388.36	5,494,708.26	26,910,057.45	4,036,508.62

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,494,708.26	6,182,640.46	4,036,508.62	5,915,990.54
递延所得税负债	5,494,708.26		4,036,508.62	

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	629,819.39	561,136.06
可抵扣亏损	0.00	2,401,974.89
合计	629,819.39	2,963,110.95

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	0.00	2,401,974.89	
合计	0.00	2,401,974.89	

其他说明

无

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,434,268.30	0.00	2,434,268.30	50,400.00	0.00	50,400.00
预付软件款	2,123,463.91	0.00	2,123,463.91	454,681.07	0.00	454,681.07
一年以上质保金	60,587,066.25	9,784,731.70	50,802,334.55	58,755,559.56	8,635,537.48	50,120,022.08
合计	65,144,798.46	9,784,731.70	55,360,066.76	59,260,640.63	8,635,537.48	50,625,103.15

其他说明：

无



## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	28,035,933.34
抵押借款	56,049,082.23	6,007,608.33
保证借款	71,071,009.45	106,800,508.72
信用借款	22,024,159.72	0.00
商业票据贴现借款	1,268,645.42	0.00
银行票据贴现借款	6,000,000.00	0.00
合计	156,412,896.82	140,844,050.39

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

无

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,456,906.15	0.00
银行承兑汇票	56,663,325.54	99,691,322.19
合计	78,120,231.69	99,691,322.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务费	176,487,685.09	168,720,435.66
工程及设备款	50,049,101.05	60,301,082.37
费用类款项	3,866,790.99	3,459,565.51
合计	230,403,577.13	232,481,083.54

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,200,479.65	4,189,691.86
合计	4,200,479.65	4,189,691.86

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,199,680.67	43,135,621.61	42,082,548.78	9,252,753.50
二、离职后福利-设定提存计划	123,382.50	3,873,917.59	3,838,030.21	159,269.88

合计	8,323,063.17	47,009,539.20	45,920,578.99	9,412,023.38
----	--------------	---------------	---------------	--------------

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,633,117.44	38,251,762.54	36,909,572.43	8,975,307.55
2、职工福利费		835,455.50	835,455.50	0.00
3、社会保险费	289,107.00	2,327,478.57	2,536,439.51	80,146.06
其中：医疗保险费	287,910.50	2,199,992.51	2,409,301.38	78,601.63
工伤保险费	1,196.50	127,486.06	127,138.13	1,544.43
4、住房公积金	133,676.00	993,114.00	1,060,356.00	66,434.00
5、工会经费和职工教育经费	143,780.23	727,811.00	740,725.34	130,865.89
合计	8,199,680.67	43,135,621.61	42,082,548.78	9,252,753.50

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	119,643.60	3,681,171.76	3,646,371.84	154,443.52
2、失业保险费	3,738.90	192,745.83	191,658.37	4,826.36
合计	123,382.50	3,873,917.59	3,838,030.21	159,269.88

其他说明：

无

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,729,402.78	869,969.84

消费税	0.00	0.00
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	160,423.84	186,144.84
城市维护建设税	159,942.80	24,033.17
房产税	330,935.88	9,287.31
土地使用税	73,940.00	73,940.00
教育费附加	68,546.91	10,299.93
地方教育附加	45,697.95	6,866.62
水利建设基金	105,385.55	101,626.46
印花税	111,406.40	219,553.26
残保金	167,599.44	167,599.44
合计	4,953,281.55	1,669,320.87

其他说明

无

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,972,629.05	8,129,615.74
合计	6,972,629.05	8,129,615.74

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,712,159.85	7,479,159.85
计提费用类款项	258,742.20	646,272.89
应付暂收款	1,727.00	4,183.00
合计	6,972,629.05	8,129,615.74

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,092,398.65	225,705.16
一年内到期的长期应付款	6,665,709.45	12,858,608.02
一年内到期的租赁负债	3,035,224.97	4,113,251.79
合计	22,793,333.07	17,197,564.97

其他说明：

无

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据及应收账款	10,900,000.00	10,715,000.00
待转销项税额	546,062.36	544,659.94
合计	11,446,062.36	11,259,659.94

其他说明：

无

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	232,370,015.57	185,443,212.01
合计	232,370,015.57	185,443,212.01

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,948,413.06	10,236,806.45
合计	8,948,413.06	10,236,806.45

其他说明

无

## 27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	757,942.69
合计	0.00	757,942.69

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	0.00	757,942.69

其他说明：

无

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,351,936.08	2,071,423.94	根据预计的售后维修费用计提的产品质量保证
合计	2,351,936.08	2,071,423.94	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,533,798.40	400,000.00	1,228,547.40	29,705,251.00	政府给予的无偿补助
合计	30,533,798.40	400,000.00	1,228,547.40	29,705,251.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-----------

								相关
新能源发展资金	223,499.92	0.00	0.00	74,500.02	0.00	0.00	148,999.90	与资产相关
2014年自治区高新技术产业基地战略性新兴产业项目补助	241,823.60	0.00	0.00	75,999.84	0.00	0.00	165,823.76	与资产相关
2019年自治区战略性新兴产业专项投资补助	143,333.25	0.00	0.00	10,000.02	0.00	0.00	133,333.23	与资产相关
2019年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）补助	349,999.92	0.00	0.00	25,000.02	0.00	0.00	324,999.90	与资产相关
光热发电回转驱动技术创新平台建设资金补助	1,875,000.08	0.00	0.00	124,999.98	0.00	0.00	1,750,000.10	与资产相关
光热发电回转驱动减速器产业化补助	246,749.92	0.00	0.00	16,450.02	0.00	0.00	230,299.90	与资产相关
2019年工业企业技术改造综合奖	82,000.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	76,000.00	与资产相关
海上风电偏航、变桨驱动技术研发工程补助	4,417,500.00	0.00	0.00	285,000.00	0.00	0.00	4,132,500.00	与资产相关
2020年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）奖励	160,714.33	0.00	0.00	10,714.26	0.00	0.00	150,000.07	与资产相关
精密减速器研发生产项目奖励资金	9,630,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	9,630,000.00	与资产相关
2021年自治区战略性新兴产业专项	4,189,189.10	0.00	0.00	270,270.30	0.00	0.00	3,918,918.80	与资产相关



2021 年自治区科技基础条件建设项目	868,408.30	0.00	0.00	52,636.68	0.00	0.00	815,771.62	与资产相关
2021 年自治区重点研发计划第四批前引导资金	1,900,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	1,900,000.00	与资产相关
2021 年自治区专项后支持和第四批新立项补助	104,930.48	0.00	0.00	7,585.32	0.00	0.00	97,345.16	与资产相关
2022 年自治区科技基础条件建设奖励补助	1,000,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
2022 年科技创新重大重点项目	231,864.40	0.00	0.00	12,203.40	0.00	0.00	219,661.00	与资产相关
2022 年工业互联网建设和应用项目	1,266,742.85	0.00	0.00	74,514.30	0.00	0.00	1,192,228.55	与资产相关
2022 年中央引导地方科技发展资金（第二批）	3,000,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	2,850,000.00	与资产相关
2022 年自治区重点研发计划黄河流域生态环境保护与高质量发展科技支撑项目	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与资产相关
2022 年银川市中小企业创新发展专项	111,066.67	0.00	0.00	5,599.98	0.00	0.00	105,466.69	与资产相关
2022 年自治区重点研发计划黄河流域生态环境保护与高质量发展科技支撑项目	490,975.58	0.00	0.00	27,073.26	0.00	0.00	463,902.32	与资产相关
小 计	30,533,798.40	400,000.00	0.00	1,228,547.40	0.00	0.00	29,705,251.00	

其他说明：

无

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,287,232.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,287,232.00

其他说明：

无

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	62,059,739.92	0.00	0.00	62,059,739.92
合计	62,059,739.92	0.00	0.00	62,059,739.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,658,116.98	0.00	0.00	20,658,116.98
合计	20,658,116.98	0.00	0.00	20,658,116.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	141,470,199.62	79,557,596.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,677,511.46	17,502,869.13
期末未分配利润	164,147,711.08	97,060,465.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 27,869.52 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,065,469.54	226,794,492.12	200,057,638.47	155,724,860.38
其他业务	5,654,443.48	1,838,503.33	686,126.51	206,422.68
合计	290,719,913.02	228,632,995.45	200,743,764.98	155,931,283.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	290,719,913.02	290,719,913.02
其中：		
风电偏航减速器	236,364,480.32	236,364,480.32
风电变桨减速器	48,073,884.33	48,073,884.33

其他	6,281,548.37	6,281,548.37
按商品转让的时间分类	290,719,913.02	290,719,913.02
其中：		
在某一时点确认收入	290,634,267.27	290,634,267.27
在某一时段内确认收入	85,645.75	85,645.75

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,200,479.65 元，其中，3,571,020.10 元预计将于 2023 年度确认收入，629,459.55 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	204,293.76	0.00
教育费附加	87,554.46	0.00
房产税	340,223.19	18,574.61
土地使用税	147,880.00	147,880.00
车船使用税	873.60	1,233.60
印花税	182,301.23	358,230.98
水利建设基金	210,771.10	212,406.30
地方教育费附加	58,369.66	0.00
合计	1,232,267.00	738,325.49

其他说明：

无

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,515,978.79	1,618,043.59
售后维修费	985,131.98	670,495.50
业务招待费	259,116.05	148,355.67
办公差旅费	1,775,684.58	265,212.42
宣传推广费	66,309.46	91,698.09
其他	8,734.19	64,585.06
合计	6,610,955.05	2,858,390.33

其他说明：

无

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	9,203,042.37	8,356,655.20
办公差旅费	2,195,214.49	1,043,774.28
中介服务费	325,516.10	1,283,055.05
折旧及摊销	3,252,022.06	1,499,013.02
业务招待费	312,850.43	179,122.53
装修、修理费	28,788.54	20,551.83
残保金	0.00	38,106.13
其他	340,686.03	397,075.25
合计	15,658,120.02	12,817,353.29

其他说明

无

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	11,731,942.96	11,250,289.45
原材料及加工费	2,574,195.46	1,240,199.76
折旧及摊销	1,213,073.64	2,284,796.03
办公差旅费	583,207.51	152,951.30
咨询服务费	0.00	92,947.42
其他	2,742,372.02	761,532.53
合计	18,844,791.59	15,782,716.49

其他说明

无

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,614,957.20	4,311,933.14
现金折扣	-33,749.53	-2,304,030.18
利息收入	-182,548.30	-207,618.14
贴现支出	79,135.74	0.00
手续费	440,856.22	803,622.86
汇兑损益	-14,196.39	0.00
合计	6,904,454.94	2,603,907.68

其他说明

无

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	3,134,800.00	3,244,380.23
与资产相关的政府补助	1,228,547.40	953,385.34
代扣个人所得税手续费返还	45,274.81	57,778.01
合计	4,408,622.21	4,255,543.58

## 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现损失	-864,251.93	-223,141.39
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-1,626,769.15	-2,661,793.32
合计	-2,491,021.08	-2,884,934.71

其他说明

无

## 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-68,683.33	109,361.24
应收票据坏账损失	265,750.00	-800,000.00
应收账款坏账损失	1,183,347.42	692,264.39
合计	1,380,414.09	1,625.63

其他说明

无

## 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,240.62	-16,399.84
十二、合同资产减值损失	-1,149,194.22	1,500,409.17
合计	-1,163,434.84	1,484,009.33

其他说明：

无

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	0.00	2,256.04

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	7,500,000.00	5,000,000.00	7,500,000.00
无法支付款项	4,521.59	311,571.19	4,521.59
非流动资产毁损报废利得	145.89	28,378.25	145.89
保险赔款	4,453.91	15,363.98	4,453.91
其他	41,885.55	51,939.34	41,885.55
合计	7,551,006.94	5,407,252.76	7,551,006.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
银川上市 企业奖补 资金	银川市金 融工作局	奖励		是	否	1,400,000 .00	0.00	与收益相 关
2022 年规 上“白名 单”工业 企业补贴	银川市工 业和信息 化局	奖励		是	否	100,000.0 0	0.00	与收益相 关
2022 年挂 牌企业及 挂牌中介 机构财政	银川市金 融工作局	奖励		是	否	6,000,000 .00	0.00	与收益相 关



奖补								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	597.79	0.00	597.79
合计	597.79	0.00	597.79

其他说明：

无

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	1,061,575.76
递延所得税费用	-156,192.95	-286,903.62
合计	-156,192.95	774,672.14

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,521,318.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,378,197.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,849.88

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-251,489.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,214.09
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-2,826,718.74
固定资产加计扣除	-408,953.95
租赁负债	-136,292.91
所得税费用	-156,192.95

其他说明：

无

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、保函及信用证保证金	108,566,467.71	87,185,640.79
政府补助	11,034,800.00	12,259,424.47
保证金	5,921,677.00	19,707,557.00
利息收入	6,727,387.61	207,618.14
其他	475,781.48	615,126.85
合计	132,726,113.80	119,975,367.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金	88,167,058.51	61,265,542.45
保证金	6,925,022.20	12,881,922.00
付现销售费用及物流运输费	5,053,253.99	3,238,999.82
付现管理费用	8,607,293.85	3,481,020.95

付现研发费用	4,766,329.58	1,111,432.58
付现财务费用	508,352.43	803,622.86
其他	459,254.53	519,464.83
合计	114,486,565.09	83,302,005.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期资产票据保证金	0.00	2,059,525.00
合计	0.00	2,059,525.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证及抵押借款	0.00	17,000,000.00
合计	0.00	17,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证及抵押借款	553,570.22	3,596,356.29
融资租赁款及保证金	959,300.00	6,050,300.49

经营租赁款及保证金	1,077,187.98	1,511,664.47
上市费用	114,000.00	800,000.00
合计	2,704,058.20	11,958,321.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,677,511.46	17,502,869.13
加：资产减值准备	-216,979.25	-1,485,634.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,929,824.86	2,742,496.92
使用权资产折旧	2,178,954.94	3,196,251.27
无形资产摊销	801,600.52	718,857.01
长期待摊费用摊销	1,120,344.44	730,448.79
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）	0.00	-2,256.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	-28,378.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	6,904,454.94	4,023,362.17
投资损失（收益以“-”号填列）	2,491,021.08	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,746,591.38	-286,903.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,494,708.26	0.00

存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,593,911.67	-34,889,239.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,920,508.17	38,524,684.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-973,755.93	-46,145,841.85
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,146,674.10	-15,399,284.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,189,426.02	48,516,137.51
减：现金的期初余额	22,895,965.66	6,844,710.50
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	293,460.36	41,671,427.01

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,189,426.02	22,895,965.66
其中：库存现金	44,410.28	48,229.28
可随时用于支付的银行存款	22,873,232.29	22,672,745.31
可随时用于支付的其他货币资金	271,783.45	174,991.07
可用于支付的存放中央银行款项		
三、期末现金及现金等价物余额	23,189,426.02	22,895,965.66

其他说明：

无

## 50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,090,272.49	票据及保函保证金
应收票据	13,400,000.00	未终止确认应收票据
存货	80,000,000.00	抵押担保
固定资产	286,761,759.46	抵押担保
无形资产	33,985,457.82	抵押担保
在建工程	62,747,471.54	抵押担保
应收票据	5,000,000.00	质押担保
应收款项融资	48,970,102.94	质押担保
应收账款	3,500,000.00	未终止确认电子债权凭证
合计	569,455,064.25	

其他说明：

无

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			310,149.91
其中：美元	42,922.57	7.22580	310,149.91
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	0.00

应收账款			100,074.18
其中：美元	13,849.56	7.22580	100,074.18
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	0.00
长期借款			0.00
其中：美元	0.00	0.00	0.00
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 53、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1,400,000.00	银川上市企业奖补资金	1,400,000.00
与收益相关的政府补助	100,000.00	2022年规上“白名单”工业企业补贴	100,000.00
与收益相关的政府补助	6,000,000.00	2022年挂牌企业及挂牌中介机构财政奖补	6,000,000.00
与收益相关的政府补助	200,000.00	经济建设突出贡献奖励	200,000.00
与收益相关的政府补助	100,000.00	上市奖励资金	100,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	2021年度自治区企业研发费用财政后补助自治区资金	300,000.00

与收益相关的政府补助	600,000.00	自治区 2023 年战略性新兴产业重点研发项目奖励资金	600,000.00
与收益相关的政府补助	253,000.00	2021 年度自治区企业研发费用财政后补助自治区资金	253,000.00
与收益相关的政府补助	120,000.00	2022 年银川市科技创新领军人才培养经费	120,000.00
与收益相关的政府补助	30,000.00	银川市学术带头人补贴	30,000.00
与收益相关的政府补助	700,000.00	2021 年研发费用后补助	700,000.00
与收益相关的政府补助	762,800.00	厂房租金奖励	762,800.00
与收益相关的政府补助	69,000.00	2022 年自治区科技金融专项补助	69,000.00
与资产相关的政府补助	400,000.00	汽车起重机大扭矩回转减速器研发项目	0.00
与资产相关的政府补助	1,228,547.40	以前年度收到的与资产相关的政府补助摊销	1,228,547.40
合计	12,263,347.40		11,863,347.40

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 54、其他

无

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
银川威马电机	宁夏回族自治区银川市金凤区	宁夏回族自治区银川市金凤区	制造业	100.00%		设立



有限责任公司	金凤工业园 3 号路西侧办公楼	金凤工业园 3 号路西侧办公楼				
--------	-----------------	-----------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
应收款项融资			48,970,102.94	48,970,102.94
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李阿波、李想。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十四、3。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴晓凤	李阿波之配偶
甘倍仪	董事、李想之配偶

其他说明

无

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李阿波、李想	50,000,000.00	2023年06月06日	2024年06月25日	否
李阿波、李想	3,128,458.64	2022年09月14日	2027年12月17日	否
李阿波、李想	30,000,000.00	2023年03月29日	2024年01月18日	否
李阿波、李想	14,814,429.71	2022年01月21日	2027年12月18日	否
李阿波、李想	7,492,075.34	2023年02月15日	2028年06月29日	否
李阿波、李想	3,000,000.00	2022年11月03日	2023年11月02日	否
李阿波、李想	6,000,000.00	2022年11月03日	2023年11月02日	否
李阿波、李想	2,000,000.00	2022年08月04日	2023年08月03日	否
李阿波、李想	185,443,212.01	2021年09月24日	2031年09月15日	否
李阿波、李想	59,704,118.01	2023年01月05日	2031年09月15日	否
李阿波、李想	11,511,558.80	2022年12月12日	2024年10月07日	否
李阿波、李想	15,238,050.67	2023年03月31日	2025年03月16日	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	6,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月15日	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	7,560,000.00	2023年04月13日	2024年04月12日	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	12,440,000.00	2023年04月26日	2024年04月25日	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	20,600,449.80	2023年03月29日	2023年10月12日	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	7,886,776.31	2023年04月25日	2023年12月06日	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	10,000,000.00	2023年06月01日	2024年12月25日	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	20,028,906.15	2023年03月14日	2023年12月28日	否
李阿波	10,000,000.00	2023年02月24日	2024年05月29日	否
李阿波、李想	1,367,500.00	2021年09月27日	2026年09月30日	否
李阿波、李想	5,465,000.00	2022年01月10日	2027年09月10日	否

关联担保情况说明

无

**(2) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,485,730.23	1,422,600.00

**(3) 其他关联交易**

无

**十一、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

1、已开立未到期的质量保函

保函受益人	期末数	保函到期日
客户 1	33,673,770.89	2023/12/24 至 2025/3/16
客户 3	22,915,563.23	2024/11/21 至 2028/6/29
客户 4	18,903,042.55	2024/11/14 至 2027/6/15
客户 6	4,038,001.00	2025/11-10 至 2027/1/10
客户 7	3,071,640.41	2025/10/24 至 2028/5/4
合 计	82,602,018.08	

**2、租赁**

1)、公司作为承租人

短期租赁和低价值资产租赁

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	321,545.09	175,938.34
合 计	321,545.09	175,938.34

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	876,880.22	2,955,541.68
与租赁相关的总现金流出	3,442,489.46	13,383,360.62

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	截至财务报告批准报出日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 18,096,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格 35.41 元。于 2023 年 8 月 9 日正式上市交易。		

### 2、利润分配情况

利润分配方案	根据第三届董事会第十一次会议，公司以 72,383,232 的股本总额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），利润分配尚需提交股东大会审议。
--------	---

### 十三、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

本公司主要业务为生产和销售风电专用减速器产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

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

不适用

##### (3) 其他说明

不适用

#### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

#### 3、其他

无

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	1,712,336. 29	0.52%	1,712,336 .29	100.0 0%	0.00	1,712,336. 29	0.54%	1,712,336 .29	100.0 0%	0.00
其 中 :										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	328,304,53 0.39	99.48 %	18,063,49 4.09	5.50%	310,241,03 6.30	316,596,27 5.78	99.46 %	19,264,41 6.75	6.08%	297,331,85 9.03
其 中 :										
合 计	330,016,86 6.68	100.0 0%	19,775,83 0.38	5.99%	310,241,03 6.30	318,308,61 2.07	100.0 0%	20,976,75 3.04	6.59%	297,331,85 9.03

按单项计提坏账准备：1,712,336.29



单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,276,770.00	1,276,770.00	100.00%	涉及诉讼，债务人财务困难，预计无法收回
客户 2	270,966.14	270,966.14	100.00%	款项预计回收风险较高
客户 3	164,600.15	164,600.15	100.00%	债务人财务困难，预计无法收回
合计	1,712,336.29	1,712,336.29		

按组合计提坏账准备：18,063,494.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提应收账款坏账准备	328,304,530.39	18,063,494.09	5.50%
合计	328,304,530.39	18,063,494.09	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

详见本节五、10、金融工具

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	303,755,376.27
1 至 2 年	22,796,792.50
2 至 3 年	1,651,879.42

3 年以上	1,812,818.49
3 至 4 年	270,966.14
4 至 5 年	1,276,770.00
5 年以上	265,082.35
合计	330,016,866.68

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	20,976,753.04	-1,200,922.66	0.00	0.00	0.00	19,775,830.38
合计	20,976,753.04	-1,200,922.66	0.00	0.00	0.00	19,775,830.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	109,754,471.38	33.21%	5,487,723.56
客户 2	75,672,729.60	22.90%	3,783,636.48
客户 3	56,572,797.51	17.12%	2,828,639.88
客户 4	45,637,134.34	13.81%	2,281,856.77
客户 5	18,643,491.72	5.64%	1,959,247.44
合计	306,280,624.55	92.68%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
客户 1	28,412,183.70	-739,710.80	无追索权的应收账款保理
客户 2	60,016,520.70	-887,058.35	无追索权的应收账款保理
小计	88,428,704.40	-1,626,769.15	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,681,858.44	3,276,610.73
合计	2,681,858.44	3,276,610.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

适用 不适用

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

3) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,480,128.13	3,377,912.33
应收暂付款	480,071.79	263,338.20
员工借取备用金	304,080.67	102,021.54
合计	3,264,280.59	3,743,272.07

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	120,109.08	346,552.26		466,661.34
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-26,500.00	26,500.00		
本期计提	-15,205.09	130,965.90		115,760.81
2023 年 6 月 30 日余额	78,403.99	504,018.16		582,422.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,568,079.78
1 至 2 年	587,210.40
2 至 3 年	840,990.41
3 年以上	268,000.00
3 至 4 年	142,000.00
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	106,000.00
合计	3,264,280.59

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提预期信用损失的其他应收款	466,661.34	115,760.81	0.00	0.00	0.00	582,422.15
合计	466,661.34	115,760.81	0.00	0.00	0.00	582,422.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江运达风电股份有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	24.51%	65,000.00
上海万宜元山信息技术有限公司	押金	637,754.31	2-3 年	19.54%	191,326.29
银川经济技术开发区高端产业综合配套服务中心	押金	426,892.80	1 年以内	13.08%	21,344.64
代扣代缴社保	应收暂付款	286,539.99	1 年以内	8.78%	14,327.00
银川高新技术产业开发总公司	押金	150,000.00	2-3 年以内 10 万元，3-4 年 5 万元	4.60%	55,000.00
合计		2,301,187.10		70.51%	346,997.93

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,300,000.00	0.00	38,300,000.00	38,300,000.00	0.00	38,300,000.00
合计	38,300,000.00	0.00	38,300,000.00	38,300,000.00	0.00	38,300,000.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
银川威马电机有限责任公司	38,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,300,000.00	0.00
合计	38,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,300,000.00	0.00

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,438,364.65	230,493,519.20	616,568,929.49	484,685,580.04
其他业务	5,533,218.01	1,727,246.96	2,146,640.44	876,950.33
合计	289,971,582.66	232,220,766.16	618,715,569.93	485,562,530.37

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	289,971,582.66	289,971,582.66
其中：		
风电偏航减速器	236,364,480.32	236,364,480.32
风电变桨减速器	48,073,884.33	48,073,884.33
其他	5,533,218.01	5,533,218.01
按商品转让的时间分类	289,971,582.66	289,971,582.66

其中：		
在某一时点确认收入	289,885,936.91	289,885,936.91
在某一时段内确认收入	85,645.75	85,645.75

与履约义务相关的信息：

母公司：本报告期末已签订合同、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 4,200,479.65 元，其中，3,571,020.10 元预计将于 2023 年度确认收入，629,459.55 元预计将于 2024 年度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,200,479.65 元，其中，3,571,020.10 元预计将于 2023 年度确认收入，629,459.55 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现损失	-864,251.93	-223,141.39
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-1,626,769.15	-2,661,793.32
合计	-2,491,021.08	-2,884,934.71

## 6、其他

无

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元



项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,863,347.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,409.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,274.81	
合计	11,959,031.36	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个人所得税返还 45,274.81 元。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.82%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70%	0.20	0.20

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

无