

银川威力传动技术股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-054



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李阿波、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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营管理中可能面临的风险和应对措施已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 27 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 28 |
| 第六节 重要事项..... | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 42 |
| 第九节 债券相关情况..... | 43 |
| 第十节 财务报告..... | 44 |

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 2024 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 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、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 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 银川威力传动技术股份有限公司章程 |
| BNEF | 指 | BloombergNEF，彭博新能源财经，一家能源领域行业研究机构 |
| 金风科技 | 指 | 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公司（601615.SH）及其下属企业 |
| 运达股份 | 指 | 运达能源科技集团股份有限公司（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 |
| 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 |
| 三一重能 | 指 | 三一重能股份有限公司 |
| 西门子-歌美飒 | 指 | Siemens Gamesa Renewable Energy, S.A. 及其下属企业 |
| 德国恩德 | 指 | Nordex Energy SE & Co. KG |
| 德国 EUnion | 指 | EUnion Energie & Umwelt GmbH |
| 印度阿达尼 | 指 | Adani New Industries Limited |
| 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 |
| 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. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WEILI | | |
| 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 | 周建林 | 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、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 163,966,382.24 | 290,719,913.02 | -43.60% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 | -21.29% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -30,141,955.04 | 10,718,480.10 | -381.21% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 80,186,976.03 | 2,146,674.10 | 3,635.41% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.25 | 0.42 | -40.48% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.25 | 0.42 | -40.48% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.13% | 7.83% | -5.70% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,606,289,656.95 | 1,501,168,433.04 | 7.00% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 797,531,551.77 | 842,140,176.69 | -5.30% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 234,138.06 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 56,005,843.13 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | -4.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 254,798.32 | |
| 减：所得税影响额 | 8,503,685.17 | |
| 合计 | 47,991,089.54 | |

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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）主要业务和产品及市场地位

公司主营业务为风电专用减速器、增速器的研发、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、风电增速器，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 21 年，连续多年在国内风电减速器市场中占据前列位置，持续投入技术研发，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、风电增速器产品，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 18MW 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。

（二）公司所属行业发展情况

公司所处的风电减速器、增速器行业，是新能源领域中的重要一环。在过去的二十年间，随着全球对于可再生能源需求的不断增长，风力发电作为技术最成熟、最具规模开发条件和商业化发展前景的发电方式之一，装机容量持续增加。

根据 BNEF 发布的数据，2023 年中国风电新增吊装容量为 77.1GW，相较于 2022 年上升 58%，全球风电新增装机容量为 118GW，相较于 2022 年增长 36%。未来，随着风力发电技术的进一步成熟和市场的不断扩大，风电减速器、增速器行业将面临更广阔的发展空间。同时，公司需要不断提升自主创新能力，加强核心技术的研发，以保持竞争力并适应不断变化的技术标准和客户需求。

（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、风电增速器产品，公司销售订单主要通过招投标或商务谈判方式取得，销售价格根据中标或谈判结果确定。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、哈电风能、运达股份、明阳智能、中车风电、三一重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、德国恩德、德国 EUnion、印度阿达尼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，产品属于客户定制产品，根据行业特性以及主要客户群体较为稳定的特点，公司根据客户的采购计划制定生产计划并组织实施。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，采取招标、比价采购的方式进行采购。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。公司采购的总体目标和总体原则是：预防和控制重大采购风险，保证采购物料合规、可追溯，物料质量可靠，采购成本可控，付款业务合规合理；采购活动要坚持“公平竞争、公正交易、保证质量、合理低价”的总体原则。

（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。公司将紧紧围绕公司战略发展规划和整体经营目标，持续聚焦主营业务，以减速器业务为核心，稳定市场促进销售，积极拓展海外市场，深耕增速器、工程机械行业、三合一电驱动系统及新能源电站等业务板块，为公司打造新的业绩新增长点，团结带领全体员工坚持稳中求进的总基调，不畏挑战，迎难而上，抢抓机遇，提高持续创新能力，提升经验管理水平，积极推进公司业务和经营业绩的增长，为公司创造更大的经济和社会效益。

二、核心竞争力分析

公司深耕精密传动领域 21 年，始终秉承着“生存靠质量、发展靠管理、腾飞靠创新”的企业精神，积累了丰富的经验和技能，自主研制多种型号风电偏航减速器、风电变桨减速器、风电增速器产品，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 18MW 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。公司对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，同时注重风电增速器、工程机械回转减速器、行走减速器、新能源汽车变速箱、电机控制器等新产品的研发，并形成丰富的研发成果。公司研究院拥有数十套正版专业计算软件，数台超级计算机，在研发管理方面实施了 PLM 产品全生命周期研发管理系统，运用项目管理方法对所有研发项目进行全流程管理。在知识产权保护方面，截至 2024 年 6 月 30 日公司共拥有 160 项授权专利（其中，发明专利 26 项），以及严格的文件加密和网络加密管理系统。

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 2024 年 6 月 30 日，公司研发人员 184 人，本科及以上学历研发人员占比约为 97.28%，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 | 2023 年度安全生产先进集体 | 中共银川经济技术开发区工作委员会、 银川经济技术开发区管理委员会 | 威力传动 | 2024 年 |
| 2 | 2023 年度科技创新三等奖 | 中共银川经济技术开发区工作委员会、 银川经济技术开发区管理委员会 | 威力传动 | 2024 年 |

| | | | | |
|----|-----------------------------|---|------------------------|--------|
| 3 | 宁夏工业互联网产业联盟 2023 年度优秀会员单位奖 | 宁夏工业互联网产业联盟 | 威力传动 | 2024 年 |
| 4 | 第一批自治区企业飞地研发中心 | 宁夏回族自治区科学技术厅 | 威力传动上海分公司 | 2024 年 |
| 5 | 高质量发展领军企业 | 宁夏回族自治区企业家协会 | 威力传动 | 2023 年 |
| 6 | 2023 宁夏民营企业 100 强第 93 位 | 宁夏回族自治区工商业联合会 | 威力传动 | 2023 年 |
| 7 | 高新技术企业证书 | 宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区国税局、宁夏回族自治区地税局 | 威力传动 | 2023 年 |
| 8 | 创新型中小企业 | 宁夏回族自治区工业和信息化厅 | 威马电机 | 2023 年 |
| 9 | 国家科技型中小企业 | 中华人民共和国科学技术部 | 威马电机 | 2023 年 |
| 10 | 自治区科技型中小企业 | 宁夏回族自治区科学技术厅 | 威力传动 | 2023 年 |
| 11 | 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 |
| 12 | 银川市优秀民营企业 | 银川市人民政府 | 威力传动 | 2023 年 |
| 13 | 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 |
| 14 | 2021 年度宁夏回族自治区工业企业行业对标先进标杆奖 | 宁夏回族自治区工业和信息化厅 | 威力传动 | 2022 年 |
| 15 | 2022 年自治区工业设计中心 | 宁夏回族自治区工业和信息化厅 | 威力传动 | 2022 年 |
| 16 | 制造业行业领先示范企业（产品） | 宁夏回族自治区工业和信息化厅、宁夏回族自治区财政厅 | 威力传动/风力发电机偏航、变桨减速器 | 2021 年 |
| 17 | 科技创新团队 | 宁夏回族自治区科学技术厅 | 威力传动精密减速器研发创新团队 | 2021 年 |
| 18 | 精密减速器工程技术研究中心 | 宁夏回族自治区科学技术厅 | 威力传动 | 2021 年 |
| 19 | 精密减速器工程研究中心 | 宁夏回族自治区发展和改革委员会 | 威力传动 | 2021 年 |
| 20 | 宁夏创新型示范企业 | 宁夏回族自治区科学技术厅 | 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、风电增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、增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，质保期五年，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 GB6 级精度要求。

质量控制方面，公司设有质量保证中心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。公司通过 PLM 系统与 APQP4Wind 工具的融合，对研发质量进行管理，以项目管理形式实现 BOM 的管理、变更管理、技术文件管理以及项目进度的管理，有效解决在研发质量管控过程中的问题。重点突出对产品质量起关键作用的项目活动提前策划、关键控制，通过分配专业人员负责、定期跟踪进度、及时纠正偏差，既达到控制质量又控制进度的目的。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 ISO9001 与 IATF16949 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、智能工厂生产优势

公司产品种类较多，多品种的定制化产品生产管理过程复杂度较高，需要依靠完备的信息化系统实现系统化的管理，打通生产订单下达、生产基础信息准备和下达、生产物资准备和物流、设备运行和管理、工序流转及外协、质量控制和过程控制等全流程。目前公司已建立 PLM 系统（产品生命周期管理系统）、ERP 系统（企业资源计划管理系统）、MES 系统（制造执行系统）和 DNC 系统（工业设备物联管理系统），打通了生产管理全过程。

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。公司已成为金风科技、东方风电、远景能源、哈电风能、运达股份、明阳智能、中车风电、三一重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、德国恩德、德国 EUnion、印度阿达尼等国外知名风电企业的合格供应商名录，为开拓海外市场，公司在美国得克萨斯州、德国汉堡、印度金奈、日本东京开设了全球服务网点。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 300Nm/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 | 163,966,382.24 | 290,719,913.02 | -43.60% | 主要系减速器销量下降，主营业务收入下降。 |
| 营业成本 | 137,261,648.84 | 228,632,995.44 | -39.96% | 与“营业收入”同向变化。 |
| 销售费用 | 7,449,719.03 | 6,610,955.05 | 12.69% | |
| 管理费用 | 24,597,025.96 | 15,658,120.02 | 57.09% | 主要系精密减速器研发办公楼转固后折旧增加。 |
| 财务费用 | 3,870,672.33 | 6,904,454.94 | -43.94% | 主要系流贷规模减小，银行利率下降，利息支出减少。 |
| 所得税费用 | -1,108,835.22 | -156,192.95 | -609.91% | 主要系信用减值损失及资产减值损失的计提，递延所得税费用减少。 |
| 研发投入 | 23,639,648.49 | 18,844,791.59 | 25.44% | 主要系研发人员工资上调。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,186,976.03 | 2,146,674.10 | 3,635.41% | 主要系支付的材料款及票据、信用证保证金减少。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -243,758,324.59 | -63,296,670.81 | -285.10% | 主要系新建增速器项目款支付增加。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,276,193.52 | 61,443,457.07 | -108.59% | 主要系现金分红及回购库存股增加。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -168,860,969.63 | 293,460.36 | 57,641.32% | 主要系新建增速器项目款支付增加。 |
| 税金及附加 | 2,023,527.14 | 1,232,267.00 | 64.21% | 主要系精密减速器生产厂房及研发办公楼项目增加，房产税和土地使用税增加。 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -710,520.09 | -2,491,021.08 | 71.48% | 主要系银行承兑汇票及电子债权凭证贴现减少。 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,928,998.69 | 1,380,414.09 | 457.07% | 主要系应收账款余额增加，账龄增长。 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,252,836.43 | -1,163,434.84 | 179.59% | 主要系应收质保金余额增加，账龄增长。 |

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 | 113,067,691.38 | 91,645,452.26 | 18.95% | -60.34% | -59.59% | -1.49% |
| 风电增速器 | 48,154,250.00 | 43,075,368.08 | 10.55% | | | |
| 其他 | 2,744,440.86 | 2,540,828.50 | 7.42% | -51.46% | 38.20% | -60.07% |
| 合计 | 163,966,382.24 | 137,261,648.84 | 16.29% | -43.60% | -39.96% | -5.07% |

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 | -710,520.09 | -4.24% | 主要系银行承兑汇票及电子债权凭证贴现 | 是 |
| 资产减值 | -3,252,836.43 | -19.43% | 主要系应收质保金计提坏账准备 | 是 |
| 营业外收入 | 254,798.33 | 1.52% | 主要系供应商质量罚款 | 否 |
| 营业外支出 | 0.01 | 0.00% | 调整往来余额尾差 | 否 |
| 信用减值 | -4,928,998.69 | -29.44% | 主要系应收账款计提坏账准备 | 是 |
| 其他收益 | 60,019,577.66 | 358.53% | 主要系与收益相关的政府补助 | 否 |
| 资产处置收益 | 234,138.06 | 1.40% | 主要系使用权资产到期处置 | 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 | 109,985,283.16 | 6.85% | 281,074,625.74 | 18.72% | -11.87% | 主要系新建增速器项目，相关款项支付增加。 |
| 应收账款 | 386,511,588.29 | 24.06% | 368,994,802.09 | 24.58% | -0.52% | |
| 存货 | 108,562,073.19 | 6.76% | 91,634,540.63 | 6.10% | 0.66% | |
| 固定资产 | 413,112,605.40 | 25.72% | 371,717,160.24 | 24.76% | 0.96% | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|-------|--------|------------|
| 在建工程 | 197,976,098.84 | 12.33% | 45,089,694.38 | 3.00% | 9.33% | 主要系新建增速器项目 |
| 使用权资产 | 17,799,223.93 | 1.11% | 15,327,253.93 | 1.02% | 0.09% | |
| 短期借款 | 202,507,334.71 | 12.61% | 133,052,532.86 | 8.86% | 3.75% | |
| 合同负债 | 5,158,786.99 | 0.32% | 4,286,787.84 | 0.29% | 0.03% | |
| 长期借款 | 130,560,267.00 | 8.13% | 136,406,249.10 | 9.09% | -0.96% | |
| 租赁负债 | 12,681,105.76 | 0.79% | 11,665,025.76 | 0.78% | 0.01% | |

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 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | | | | | | | |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | 20,000.10 0.00 | 100.00 | | 20,000.00 0.00 |
| 应收款项融资 | 130,692,301.89 | | | | | | - 109,485,956.55 | 21,206,345.34 |
| 上述合计 | 130,692,301.89 | | | | 20,000.10 0.00 | 100.00 | - 109,485,956.55 | 41,206,345.34 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

2024 年上半年度收到客户银行承兑汇票增加

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期末账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|---------|----------------|----------------|-------|-----------------|
| 货币资金 | 40,755,576.19 | 40,755,576.19 | 保证、冻结 | 票据保证金、保函保证金、冻结款 |
| 应收票据 | 4,946,709.40 | 4,946,709.40 | 未终止确认 | 未终止确认应收票据 |
| 固定资产 | 349,933,553.08 | 332,020,018.35 | 抵押 | 抵押担保 |
| 在建工程 | 3,736,283.16 | 3,736,283.16 | 抵押 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 115,012,596.12 | 111,413,902.76 | 抵押 | 抵押担保 |
| 其他非流动资产 | 769,070.79 | 769,070.79 | 抵押 | 抵押担保 |
| 合计 | 515,153,788.74 | 493,641,560.65 | | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|------------|---------|
| 252,768,060.76 | 0.00 | 100.00% |

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

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------------------|--------|---------------|---------------|---|----------|----------|
| 精密风电减速器生产建设项目 | 自建 | 是 | 装备制造业 | 30,161,504.44 | 354,962,668.79 | 募集资金、自有资金、金融机构借款 | 61.77% | 73,090,800.00 | -5,752,232.44 | 上半年客户产品改型且非平台化机型交付较多，设计和交付周期较长，导致销售额未达预期。 | | |
| 研发中心建设项目 | 自建 | 是 | 装备制造业 | 8,731,937.56 | 103,725,863.29 | 募集资金、自有资金 | 99.08% | | | 无法单独核算效益， | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----|----|-------|----------------|----------------|-------------|--------|---------------|--------------|----------------|----------------------------|---|
| | | | | | | 金、金融机构借款 | | | | | 主要是为了进一步增强公司的实力，改善公司的财务状况。 | |
| 风电增速器智慧工厂项目 | 自建 | 是 | 装备制造业 | 213,874,618.76 | 301,250,241.03 | 自有资金、金融机构借款 | 16.75% | 0.00 | 0.00 | 正在建设中，未产生预计收益。 | 2023年08月18日 | 具体详见公司于巨潮网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟与银川经济技术开发区管委会签订项目框架投资协议的公告》（公告编号 2023-046）及《关于公司拟与银川经济技术开发区管理委员会签订〈项目投资协议书〉暨对外投资的公告》（公告编号 2023-069） |
| 合计 | -- | -- | -- | 252,768,060.76 | 759,938,773.11 | -- | -- | 73,090,800.00 | - | -- | -- | -- |
| | | | | | | | | | 5,752,232.44 | | | |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|----------|--------|------|---------------|------|
| 信托产品 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | 自有资金 |
| 基金 | 100.00 | | | 100.00 | 100.00 | -4.80 | | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 20,000,100.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,100.00 | 100.00 | -4.80 | 0.00 | 20,000,000.00 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 55,503.59 |
| 报告期投入募集资金总额 | 3,587.73 |
| 已累计投入募集资金总额 | 47,962.19 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意银川威力传动技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1114号），本公司由联席主承销商中信建投证券股份有限公司和国泰君安证券股份有限公司采用询价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,809.60万股，发行价为每股人民币35.41元，共计募集资金64,077.94万元，坐扣承销和保荐费用5,805.85万元后的募集资金为58,272.09万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2023年8月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、信息披露和其他发行费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,768.50万元后，公司本次募集资金净额为55,503.59万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕403号）。

截至2024年6月30日，公司累计使用募集资金投入募投项目金额为47,962.19万元，使用节余募集资金用于永久补充流动资金的金额为7,772.48万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|----------------|-----------|---|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | |
| 精密风电减速器生产建设项目 | 否 | 35,446.02 | 35,446.02 | 35,446.02 | 2,593.33 | 29,385.28 | 82.90% | 2023年04月30日 | -1,167.52 | -575.22 | 否 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 10,057.57 | 10,057.57 | 10,057.57 | 946.01 | 8,576.91 | 85.28% | 2023年04月30日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 48.39 | 10,000 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 55,503.59 | 55,503.59 | 55,503.59 | 3,587.73 | 47,962.19 | -- | -- | -1,167.52 | -575.22 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 55,503.59 | 55,503.59 | 55,503.59 | 3,587.73 | 47,962.19 | -- | -- | -1,167.52 | -575.22 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | | | 精密风电减速器生产建设项目：上半年客户产品改型且非平台化机型交付较多，设计和交付周期较长，导致销售额未达预期。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>公司于 2023 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 32,413 万元。具体置换明细如下：(1) 精密风电减速器生产建设项目先期投入 24,777.80 万元；(2) 研发中心建设项目先期投入 7,053.98 万元；(3) 先期支付发行费用 581.22 万元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>在募投项目建设过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、高效使用的原则，审慎使用募集资金，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理节约了募集资金。</p> <p>公司于 2024 年 3 月 27 日召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议，于 2024 年 4 月 19 日召开了 2023 年年度股东大会，分别审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将首次公开发行股票募投项目结项，并将节余募集资金以及募集资金专户注销前产生的利息收入与手续费差额所形成的节余款（实际金额以资金转出当日专户余额为准）转入公司自有资金账户，全部用于永久补充流动资金并用于与公司主营业务相关的生产经营活动。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司已将共计 7,772.48 万元的节余募集资金用于永久补充流动资金并注销了相关募集资金专户。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2024 年 6 月 30 日，公司已完成所有节余募集资金余额划转，共计 7,772.48 万元（包含现金管理投资收益、利息收入扣除手续费净额），并完成所有募集资金专户销户手续。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|----------|----------|----------|----------------|
| 信托理财产品 | 自有资金 | 2,000.00 | 2,000.00 | 0 | 0 |
| 合计 | | 2,000.00 | 2,000.00 | 0 | 0 |

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以套期保值为目的的衍生品投资。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 信托产品 | 无 | 否 | 信托 | 2,000 | 2024年01月17日 | 2027年02月16日 | | 2,000 | | | 2,000 | 2.51% | |
| 基金 | 无 | 否 | 基金 | 0.01 | 2024 | 2024 | | 0.01 | 0.01 | | 0 | 0.00% | 0 |

| 产品 | | | | | 年 02 月 19 日 | 年 02 月 20 日 | | | | | | | |
|--|---|--|--|--------------|-------------------|-------------------|---|--------------|------|--|-------|-------|---|
| 合计 | | | | 2,000 .01 | -- | -- | 0 | 2,000 .01 | 0.01 | | 2,000 | 2.51% | 0 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>（一）风险提示</p> <p>公司及控股子公司进行的外汇衍生品交易业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，秉承“汇率风险中性”原则，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但进行外汇衍生品交易会存在一定风险：</p> <p>1、市场风险：因国内外经济形势变化可能会造成汇率的大幅波动，远期外汇交易业务面临一定的市场风险。对于单边的远期结汇或购汇业务，公司通过对外汇汇率走势的研究和判断，通过合约锁定结汇或售汇价格，有效降低了因汇率波动所带来的风险。公司外汇衍生品交易将遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。</p> <p>2、流动性风险：不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产及负债为依据，公司将结合外汇收支实际及计划，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求，保证在交割时拥有足额资金供清算，所有外汇衍生品交易均以正常的贸易及业务背景为前提。</p> <p>3、信用风险：公司进行的外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，但仍存在潜在的履约风险。</p> <p>4、内部操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。</p> <p>（二）风险管理措施</p> <p>1、制度保障：公司董事会制定的《金融衍生品交易业务管理制度》，规定公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。</p> <p>2、交易对手及产品的选择：公司将在董事会授权额度和有效期内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品交易业务，优选合法资质的、信用等级高的大型商业银行，审慎选择交易对方和业务种类，最大程度降低信用风险。</p> <p>3、严格遵守交易程序：公司将严格执行规范的业务操作流程和授权管理体系，加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。</p> <p>4、专人负责：公司财务部门将时刻关注外汇衍生品交易业务的市场信息，跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易外汇衍生品交易业务的风险敞口，并及时上报，最大限度的规避操作风险的发生。</p> | | | | | | | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情 | 以账面金额确定其公允价值。 | | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否 |

(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、加工、制造、销售、研发、维修、检测服务 | 38,300,000.00 | 58,233,174.99 | 41,991,603.15 | 13,909,762.49 | 1,165,914.89 | 1,181,621.00 |
| 上海威郅新能源有限责任公司 | 子公司 | 发电业务、输电业务等 | 20,000,000.00 | 67,352.55 | 712,718.39 | - | 699,004.10 | 699,004.10 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|---|--------------|--------------|------------|--|-----------|-----------|
| 司 | | | | | | | | |
| 鸡西威润传动有限责任公司 | 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、加工、制造、销售、维修 | 1,000,000.00 | 1,175,341.10 | 963,874.11 | | - | - |
| | | | | | | | 43,933.89 | 43,933.89 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|---------------|
| 鸡西威润传动有限责任公司 | 设立 | 影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

银川威马电机有限责任公司、上海威郅新能源有限责任公司及鸡西威润传动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

1、客户集中风险

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，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。

2、公司业绩随下游市场波动的风险

公司专注于风电专用减速器、增速器的研发、生产和销售，主要产品为风电偏航减速器、风电变桨减速器、风电增速器，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，若未来风电行业政策发生不利的变化，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。

3、实际控制人不当控制的风险

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 69.63% 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。

针对上述可能面临的风险，公司采取了积极的应对措施。一是紧跟行业发展方向，快速满足客户需求，立足现有重点客户，积极开发新客户、开拓海外市场，降低对单个客户的收入占比；二是不断研发新产品新技术，开拓新市场，进

一步提升公司产品多元化，不断增强公司核心竞争力和盈利能力；三是建立合理的法人治理结构，明确规定董事会、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。

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。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------------|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 70.39% | 2024 年 01 月 02 日 | 2024 年 01 月 03 日 | 审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》等议案。 |
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 72.00% | 2024 年 04 月 19 日 | 2024 年 04 月 19 日 | 审议通过了《2023 年度董事会工作报告》等议案。 |

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|-----|------------------|---------------------------|
| 李宗秦 | 监事 | 离任 | 2024 年 01 月 02 日 | 个人原因 |
| 钱宽 | 监事 | 被选举 | 2024 年 01 月 02 日 | 经股东大会审议通过选举为第三届监事会非职工代表监事 |
| 周建林 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 | 2024 年 02 月 21 日 | 经董事会审议通过聘任为副总经理、董事会秘书 |

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

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。

（一）投资者权益保护

公司始终秉持“合法合规经营，积极回报投资者”的价值理念，给予投资者积极稳定的投资回报。2024年4月29日，公司实施了2023年年度权益分派，以公司现有总股本72,383,232股为基数，向全体股东每10股派发现金5.60元（含税），合计派发现金股利40,534,609.92元（含税）；2023年度利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，坚持规范运作，真实、准确、完整、及时公平地向所有股东履行信息披露义务；依法召开股东大会，积极主动地采取网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，不断完善内控体系和法人治理结构，以维护全体股东，特别是中小股东的利益。同时，通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。

（二）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。公司发挥薪酬的保障和激励功能，同时最大限度调动员工的工作积极性和创造性，建立了较为完善的薪酬管理制度。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。

公司高度重视安全生产工作，始终坚持以“安全第一、预防为主、综合治理”为安全工作指导方针，切实抓好安全管理的各项工作，狠抓隐患排查治理，严格安全责任追究，确保企业的持续、稳定、安全生产。培养安全意识，全员执行安全生产责任制，严格落实公司环境、安全职业健康各项管理规定，通过培训和举办安全知识竞赛等多种形式激发员工重视程度和学习兴趣。公司定期召开安全检查总结会议，并将安全生产管理工作纳入部门年度考核，通过系统的评价和反馈，促进安全工作的进一步完善。

（三）客户供应商权益保护

为规范供应商管理，合理地评估与选择供应商，公司不断完善供应商管理制度，优化供应商结构，保证公司原材料质量。同时，公司与多家优秀供应商建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，维护公司物料的正常供应，在合作共赢原则的基础上，共同承担经济、环境、社会与可持续发展的责任和义务。公司保障供应商的合法权益，保证采购款项的及时划付，保持与供应商沟通的及时性、有效性，不断深化交流合作。

公司始终坚守诚实信用原则，与核心客户建立良好、稳定的合作关系。积极了解客户需求，快速响应，通过技术创新，优化产品结构，提高产品性能，持续为客户创造长期价值。公司利用自身的研发优势，积极参与客户新产品开发，进一步加强与核心客户的合作关系，拓展新的市场机会。公司注重与客户的战略共赢，形成资源共享、优势互补、协同聚合的合作机制，以不断创新的科技水平，为客户提供优质的产品和服务。

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲 裁)判决 执行情况 | 披露 日期 | 披露索 引 |
|--------------------|--------------|--------------|---|----------------------------|----------------------|----------|----------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 662.45 | 否 | 其中涉及 54.06 万元案件已撤诉，庭外和解；涉及 608.39 万元案件暂未开庭，或已开庭暂无裁决结果 | 部分审理中，部分已撤诉庭外和解，对公司经营无重大影响 | / | / | 不适用 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

公司于 2024 年 4 月 3 日召开了第三届董事会第十八次会议，于 2024 年 5 月 27 日召开了第三届董事会第二十一次会议，分别审议通过了《关于接受关联方担保暨关联交易的议案》，公司控股股东、实际控制人、董事长李阿波先生和实际控制人、董事、总经理李想先生无偿为公司向金融机构和非金融机构申请授信提供连带责任保证担保，担保额度不超过 16.47 亿元，公司可以根据实际经营情况在上述担保额度内滚动循环使用。公司无需向李阿波先生、李想先生支付担保费用，公司亦无需提供反担保。上述关联担保事项的决议有效期为自董事会审议通过之日起十二个月内。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------|------------------|----------------------------------|
| 关于接受关联方担保暨关联交易的公告 | 2024 年 04 月 03 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于接受关联方担保暨关联交易的公告 | 2024 年 05 月 28 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

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 | 担保额 | 担保额 | 实际发 | 实际担 | 担保类 | 担保物 | 反担保 | 担保期 | 是否履 | 是否为 |
| | | | | | | | | | | |

| 象名称 | 度相关 公告披 露日期 | 度 | 生日期 | 保金额 | 型 | (如 有) | 情况 (如 有) | | 行完毕 | 关联方 担保 |
|----------------------------------|--------------------------|----------|---------------------------------|-------------------------------|------------|-----------------|-----------------------|-----|------------|------------------|
| 银川威 马电机 有限责任 公司 | 2023 年 12 月 15 日 | 2,000 | 2024 年 06 月 28 日 | 325.77 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 是 | 否 |
| 银川威 马电机 有限责任 公司 | 2023 年 02 月 08 日 | 2,000 | 2023 年 02 月 24 日 | 270 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 是 | 否 |
| 银川威 马电机 有限责任 公司 | 2023 年 02 月 08 日 | 2,000 | 2023 年 03 月 27 日 | 338.7 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 是 | 否 |
| 银川威 马电机 有限责任 公司 | 2023 年 02 月 08 日 | 2,000 | 2023 年 04 月 27 日 | 278 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 是 | 否 |
| 银川威 马电机 有限责任 公司 | 2023 年 02 月 08 日 | 2,000 | 2023 年 05 月 31 日 | 113.3 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1) | | | 2,000 | 报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2) | | | 1,325.77 | | | |
| 报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3) | | | 1,325.77 | 报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4) | | | 325.77 | | | |
| 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) | | 2,000 | 报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2) | | 1,325.77 | | | | | |
| 报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 1,325.77 | 报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4) | | 325.77 | | | | | |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净 资产的比例 | | | | 0.41% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

无

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

公司第三届董事会第十二次会议及 2023 年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于公司拟与银川经济技术开发区管理委员会签订〈项目投资协议书〉暨对外投资的议案》，并于 2023 年 9 月 23 日在巨潮网披露了《关于公司拟与银川经济技术开发区管理委员会签订〈项目投资协议书〉暨对外投资的公告》（公告编号：2023-069）。目前增速器项目处于建设期，各项工作正在稳步推进，建设进展顺利。截至报告期末，公司对“风电增速器智慧工厂”项目累计实际投入金额为 30,125.02 万元。

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 | 55,221, 122 | 76.29% | | | | - 933,890 | - 933,890 | 54,287, 232 | 75.00% |
| 1、国 家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国 有法人持 股 | 544,567 | 0.75% | | | | -1,695 | -1,695 | 542,872 | 0.75% |
| 3、其 他内资持 股 | 54,667, 335 | 75.52% | | | | - 922,975 | - 922,975 | 53,744, 360 | 74.25% |
| 其 中：境内 法人持股 | 4,263,6 15 | 5.89% | | | | - 919,255 | - 919,255 | 3,344,3 60 | 4.62% |
| 境内 自然人持 股 | 50,403, 720 | 69.63% | | | | -3,720 | -3,720 | 50,400, 000 | 69.63% |
| 4、外 资持股 | 9,220 | 0.01% | | | | -9,220 | -9,220 | | |
| 其 中：境外 法人持股 | 9,040 | 0.01% | | | | -9,040 | -9,040 | | |
| 境外 自然人持 股 | 180 | 0.00% | | | | -180 | -180 | | |
| 二、无限 售条件股 份 | 17,162, 110 | 23.71% | | | | 933,890 | 933,890 | 18,096, 000 | 25.00% |
| 1、人 民币普通 | 17,162, 110 | 23.71% | | | | 933,890 | 933,890 | 18,096, 000 | 25.00% |

| | | | | | | | | | |
|------------|------------|---------|--|--|--|------|------|------------|---------|
| 股 | | | | | | | | | |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 72,383,232 | 100.00% | | | | 0.00 | 0.00 | 72,383,232 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

公司首次公开发行网下配售限售股份于 2024 年 2 月 19 日（星期一）解除限售并上市流通，本次申请解除限售的股东户数为 4,022 户，上市流通的网下配售限售股份数量为 933,890 股，占公司总股本的 1.29%。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 6 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-003）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 20 日召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票（以下简称“本次回购”），回购的股份后续将用于股权激励或员工持股计划。本次回购的资金总额不低于人民币 2,000 万元且不超过人民币 3,000 万元（均含本数），回购价格不超过人民币 60.00 元/股。具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的实施期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起十二个月内。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-028）及《回购股份报告书》（公告编号：2024-030）。

截至 2024 年 7 月 2 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 500,000 股，占公司目前总股本的 0.69%，购买股份的最高成交价为 44.94 元/股，最低成交价为 39.06 元/股，成交总金额为

21,920,426.00 元（不含交易费用）。实际回购股份时间区间为 2024 年 5 月 28 日至 2024 年 6 月 19 日。实际回购股份资金总额已达本次回购方案中回购股份资金总额下限，且未超过回购股份资金总额上限，本次回购股份计划已实施完毕，且符合公司既定的回购股份方案及相关法律法规的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---|------------|----------|----------|------------|------------|----------------|
| 李阿波 | 35,280,000 | 0 | 0 | 35,280,000 | 首次公开发行前限售股 | 2026 年 8 月 9 日 |
| 李想 | 15,120,000 | 0 | 0 | 15,120,000 | 首次公开发行前限售股 | 2026 年 8 月 9 日 |
| 国投创合（杭州）创业投资管理有限公司—苏州合创同运中以创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,171,488 | 0 | 0 | 2,171,488 | 首次公开发行前限售股 | 2024 年 8 月 9 日 |
| 正禾（银川）私募基金管理有限公司—宁夏正和凤凰股权投资合伙企业（有限合伙） | 630,000 | 0 | 0 | 630,000 | 首次公开发行前限售股 | 2024 年 8 月 9 日 |
| 正禾（银川）私募基金管理有限公司—宁夏正和凤凰壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 542,872 | 0 | 0 | 542,872 | 首次公开发行前限售股 | 2024 年 8 月 9 日 |
| 银川市产业基金管理有限公司 | 542,872 | 0 | 0 | 542,872 | 首次公开发行前限售股 | 2024 年 8 月 9 日 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|---------|---|------------|-----------------|-----------------------------|
| 网下发行配售限售股 | 933,890 | 933,890 | 0 | 0 | 首次公开发行网下发行配售限售股 | 已于 2024 年 2 月 19 日解除限售，上市流通 |
| 合计 | 55,221,122 | 933,890 | 0 | 54,287,232 | -- | -- |

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 | 11,263 | | | 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李阿波 | 境内自然人 | 48.74% | 35,280,000 | / | 35,280,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 李想 | 境内自然人 | 20.89% | 15,120,000 | / | 15,120,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 国投创合（杭州）创业投资管理有限公司—苏州合创同运中以创业投资合伙企业（有限合伙） | 其他 | 3.00% | 2,171,488 | / | 2,171,488 | 0 | 不适用 | 0 |
| 正禾（银川）私募基金 | 其他 | 0.87% | 630,000 | / | 630,000 | 0 | 不适用 | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|-----------|-------|---------|---------|---------|---------|-----|---|
| 管理有 限公司 —宁夏 正和凤 凰股权 投资合 伙企业 (有限 合伙) | | | | | | | | |
| 银川市 产业基 基金管理 有限公 司 | 国有法 人 | 0.75% | 542,872 | / | 542,872 | 0 | 不适用 | 0 |
| 正禾 (银 川)私 募基金 管理有 限公司 —宁夏 正和凤 凰壹号 股权投 资合伙 企业 (有限 合伙) | 其他 | 0.75% | 542,872 | / | 542,872 | 0 | 不适用 | 0 |
| 陈华 | 境内自 然人 | 0.16% | 115,500 | 115,500 | 0 | 115,500 | 不适用 | 0 |
| 区耀明 | 境内自 然人 | 0.14% | 100,000 | 100,000 | 0 | 100,000 | 不适用 | 0 |
| 陈明月 | 境内自 然人 | 0.14% | 98,396 | 98,396 | 0 | 98,396 | 不适用 | 0 |
| BARCLAY S BANK PLC | 境外法 人 | 0.13% | 92,782 | 34,282 | 0 | 92,782 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 | | | 无 | | | | | |

| (如有) (参见注 3) | | | |
|--|--|--------|---------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、公司控股股东为李阿波先生，实际控制人为李阿波先生、李想先生，李阿波与李想系父子关系。 2、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为正禾(银川)私募基金管理有限公司。 除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11) | 公司前十名股东和前十名无限售条件股东中未列示公司回购专用证券账户，截至报告期末银川威力传动技术股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 500,000 股，占公司总股本的 0.69%。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股) | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 陈华 | 115,500 | 人民币普通股 | 115,500 |
| 区耀明 | 100,000 | 人民币普通股 | 100,000 |
| 陈明月 | 98,396 | 人民币普通股 | 98,396 |
| BARCLAYS BANK PLC | 92,782 | 人民币普通股 | 92,782 |
| UBS AG | 75,602 | 人民币普通股 | 75,602 |
| 张泳贤 | 73,900 | 人民币普通股 | 73,900 |
| 陈上进 | 72,900 | 人民币普通股 | 72,900 |
| 赵能平 | 71,700 | 人民币普通股 | 71,700 |
| 叶丹群 | 64,400 | 人民币普通股 | 64,400 |
| 徐志伟 | 62,954 | 人民币普通股 | 62,954 |
| 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 | 公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 1、公司股东张泳贤通过普通证券账户持有 13,700 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 60,200 股，实际合计持有 73,900 股； 2、公司股东徐志伟通过普通证券账户持有 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 62,954 股，实际合计持有 62,954 股。 | | |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：银川威力传动技术股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 109,985,283.16 | 281,074,625.74 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 20,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,946,709.40 | 1,767,700.30 |
| 应收账款 | 386,511,588.29 | 368,994,802.09 |
| 应收款项融资 | 21,206,345.34 | 130,692,301.89 |
| 预付款项 | 5,886,734.08 | 7,097,018.76 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 2,789,959.73 | 1,702,603.64 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 108,562,073.19 | 91,634,540.63 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 19,926,649.96 | 93,277.15 |
| 流动资产合计 | 679,815,343.15 | 883,056,870.20 |
| 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 | 413,112,605.40 | 371,717,160.24 |
| 在建工程 | 197,976,098.84 | 45,089,694.38 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 17,799,223.93 | 15,327,253.93 |
| 无形资产 | 117,300,092.92 | 118,856,108.71 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,906,123.00 | 3,902,018.35 |
| 递延所得税资产 | 8,248,807.34 | 7,139,912.11 |
| 其他非流动资产 | 168,131,362.37 | 56,079,415.12 |
| 非流动资产合计 | 926,474,313.80 | 618,111,562.84 |
| 资产总计 | 1,606,289,656.95 | 1,501,168,433.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 202,507,334.71 | 133,052,532.86 |
| 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 | 32,037,504.15 | 62,105,648.86 |
| 应付账款 | 325,255,139.60 | 205,056,379.32 |
| 预收款项 | | 132,110.10 |
| 合同负债 | 5,158,786.99 | 4,286,787.84 |
| 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 | 9,587,675.73 | 6,412,939.47 |
| 应交税费 | 1,570,599.30 | 7,142,609.35 |
| 其他应付款 | 32,120,605.13 | 21,333,874.52 |
| 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 | 26,135,682.51 | 25,564,416.22 |
| 其他流动负债 | 652,136.12 | 13,505,634.41 |
| 流动负债合计 | 635,025,464.24 | 478,592,932.95 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 130,560,267.00 | 136,406,249.10 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 12,681,105.76 | 11,665,025.76 |
| 长期应付款 | 910,227.46 | 1,242,662.32 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 2,518,755.22 | 2,461,827.03 |
| 递延收益 | 27,062,285.50 | 28,659,559.19 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 173,732,640.94 | 180,435,323.40 |
| 负债合计 | 808,758,105.18 | 659,028,256.35 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 72,383,232.00 | 72,383,232.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 598,999,664.01 | 598,999,664.01 |
| 减：库存股 | 21,923,149.50 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 24,474,488.39 | 24,474,488.39 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 123,597,316.87 | 146,282,792.29 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 797,531,551.77 | 842,140,176.69 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 797,531,551.77 | 842,140,176.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,606,289,656.95 | 1,501,168,433.04 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 107,394,250.30 | 276,512,159.85 |
| 交易性金融资产 | 20,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,946,709.40 | 1,767,700.30 |
| 应收账款 | 384,307,144.73 | 368,423,762.89 |
| 应收款项融资 | 21,193,230.96 | 130,692,301.89 |
| 预付款项 | 5,722,820.93 | 7,027,192.01 |
| 其他应收款 | 3,346,775.72 | 1,563,234.73 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 105,490,529.57 | 89,264,495.43 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 19,790,463.46 | |
| 流动资产合计 | 672,191,925.07 | 875,250,847.10 |
| 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 | 39,307,808.00 | 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 | 405,521,918.43 | 363,968,408.60 |
| 在建工程 | 197,853,665.21 | 44,967,260.75 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | 16,005,005.66 | 11,523,698.47 |
| 无形资产 | 117,223,563.22 | 118,773,692.11 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,851,061.89 | 3,902,018.35 |
| 递延所得税资产 | 8,046,735.88 | 6,923,277.80 |
| 其他非流动资产 | 168,131,362.37 | 56,079,415.12 |
| 非流动资产合计 | 955,941,120.66 | 644,437,771.20 |
| 资产总计 | 1,628,133,045.73 | 1,519,688,618.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 193,836,068.75 | 115,841,173.83 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 32,037,504.15 | 58,648,698.68 |
| 应付账款 | 338,910,432.72 | 222,495,290.55 |
| 预收款项 | | 176,705.48 |
| 合同负债 | 5,158,786.99 | 4,286,787.84 |
| 应付职工薪酬 | 8,682,398.13 | 5,953,331.70 |
| 应交税费 | 1,374,037.12 | 7,012,918.02 |
| 其他应付款 | 56,200,623.39 | 53,725,029.27 |
| 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 | 25,895,289.54 | 25,092,160.39 |
| 其他流动负债 | 652,136.12 | 13,505,634.41 |
| 流动负债合计 | 662,747,276.91 | 506,737,730.17 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 130,560,267.00 | 136,406,249.10 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 10,890,888.85 | 8,144,800.19 |
| 长期应付款 | 910,227.46 | 1,242,662.32 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,901,955.22 | 2,461,827.03 |
| 递延收益 | 26,447,210.24 | 27,697,358.82 |
| 递延所得税负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 170,710,548.77 | 175,952,897.46 |
| 负债合计 | 833,457,825.68 | 682,690,627.63 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 72,383,232.00 | 72,383,232.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 598,999,664.01 | 598,999,664.01 |
| 减：库存股 | 21,923,149.50 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 24,474,488.39 | 24,474,488.39 |
| 未分配利润 | 120,740,985.15 | 141,140,606.27 |
| 所有者权益合计 | 794,675,220.05 | 836,997,990.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,628,133,045.73 | 1,519,688,618.30 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 163,966,382.24 | 290,719,913.02 |
| 其中：营业收入 | 163,966,382.24 | 290,719,913.02 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 198,842,241.79 | 277,883,584.04 |
| 其中：营业成本 | 137,261,648.84 | 228,632,995.44 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 2,023,527.14 | 1,232,267.00 |
| 销售费用 | 7,449,719.03 | 6,610,955.05 |
| 管理费用 | 24,597,025.96 | 15,658,120.02 |
| 研发费用 | 23,639,648.49 | 18,844,791.59 |
| 财务费用 | 3,870,672.33 | 6,904,454.94 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 其中：利息费用 | 4,689,237.07 | 6,614,957.20 |
| 利息收入 | 817,837.03 | 182,548.30 |
| 加：其他收益 | 60,019,577.66 | 4,408,622.21 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -710,520.09 | -2,491,021.08 |
| 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 | -496,465.99 | -1,626,769.15 |
| 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） | -4,928,998.69 | 1,380,414.09 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -3,252,836.43 | -1,163,434.84 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 234,138.06 | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 16,485,500.96 | 14,970,909.36 |
| 加：营业外收入 | 254,798.33 | 7,551,006.94 |
| 减：营业外支出 | 0.01 | 597.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 16,740,299.28 | 22,521,318.51 |
| 减：所得税费用 | -1,108,835.22 | -156,192.95 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 |
| 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） | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 |
| 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 | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 |
| 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 | 0.25 | 0.42 |
| (二)稀释每股收益 | 0.25 | 0.42 |

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 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 162,202,636.87 | 289,971,582.66 |
| 减：营业成本 | 136,957,344.37 | 232,220,766.16 |
| 税金及附加 | 1,916,443.50 | 1,070,653.50 |
| 销售费用 | 6,974,026.37 | 6,450,052.36 |
| 管理费用 | 22,639,512.32 | 14,875,424.29 |
| 研发费用 | 22,492,239.39 | 17,825,853.11 |
| 财务费用 | 3,691,884.09 | 6,598,589.43 |
| 其中：利息费用 | 4,499,098.22 | 6,258,117.99 |
| 利息收入 | 805,289.71 | 134,535.73 |
| 加：其他收益 | 59,591,614.48 | 4,374,506.24 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -710,520.09 | -2,491,021.08 |
| 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 | -496,465.99 | -1,626,769.15 |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -4,881,483.83 | 1,350,911.86 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -3,249,802.81 | -1,163,434.84 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 460,952.75 | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 18,741,947.33 | 13,001,205.99 |
| 加：营业外收入 | 269,643.41 | 7,551,006.84 |
| 减：营业外支出 | 0.01 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 19,011,590.73 | 20,552,212.83 |
| 减：所得税费用 | -1,123,398.07 | -79,981.11 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 20,134,988.80 | 20,632,193.94 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 20,134,988.80 | 20,632,193.94 |
| （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 | 20,134,988.80 | 20,632,193.94 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.28 | 0.38 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.28 | 0.38 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 162,783,460.34 | 219,319,891.76 |
| 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 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 93,597,536.43 | 132,726,113.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 256,380,996.77 | 364,016,015.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 74,188,264.56 | 189,396,163.69 |
| 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 | 46,470,540.23 | 45,946,299.99 |
| 支付的各项税费 | 7,303,380.17 | 12,040,312.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,231,835.78 | 114,486,565.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 176,194,020.74 | 361,869,340.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,186,976.03 | 2,146,674.10 |
| 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资产收回的现金净额 | 13,942.06 | 472,926.90 |
| 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 | 95.20 | |
| 投资活动现金流入小计 | 14,037.26 | 472,926.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 223,772,261.85 | 63,769,597.71 |
| 投资支付的现金 | 20,000,100.00 | |
| 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 | 243,772,361.85 | 63,769,597.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -243,758,324.59 | -63,296,670.81 |
| 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 | 151,578,148.55 | 169,704,118.01 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 151,578,148.55 | 169,704,118.01 |
| 偿还债务支付的现金 | 85,967,095.50 | 99,468,004.07 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 46,462,241.50 | 6,088,598.67 |
| 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 | 24,425,005.07 | 2,704,058.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | 156,854,342.07 | 108,260,660.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,276,193.52 | 61,443,457.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -13,427.55 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -168,860,969.63 | 293,460.36 |

| | | |
|----------------|----------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 238,090,676.60 | 22,895,965.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 69,229,706.97 | 23,189,426.02 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 162,583,805.85 | 214,487,495.15 |
| 收到的税费返还 | | 11,966,498.53 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 92,742,245.96 | 144,857,484.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 255,326,051.81 | 371,311,477.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 79,424,584.58 | 191,122,033.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 42,477,645.11 | 42,578,445.71 |
| 支付的各项税费 | 6,627,219.95 | 10,381,973.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,565,570.09 | 116,600,732.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 183,095,019.73 | 360,683,184.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,231,032.08 | 10,628,293.11 |
| 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资产收回的现金净额 | 13,942.06 | 42,926.90 |
| 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 | 95.20 | |
| 投资活动现金流入小计 | 14,037.26 | 42,926.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 223,740,874.05 | 63,405,695.81 |
| 投资支付的现金 | 20,000,100.00 | |
| 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 | 243,740,974.05 | 63,405,695.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -243,726,936.79 | -63,362,768.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 147,910,436.77 | 159,704,118.01 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 147,910,436.77 | 159,704,118.01 |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 75,967,095.50 | 97,245,367.22 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 46,355,490.72 | 5,971,658.09 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 24,425,005.07 | 2,028,458.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | 146,747,591.29 | 105,245,483.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,162,845.48 | 54,458,634.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -13,427.55 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -170,346,486.78 | 1,724,158.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 236,985,160.89 | 20,611,173.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 66,638,674.11 | 22,335,332.69 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者 权益 合 计 |
|---------------------------------|-------------------|-------------|--------|--|--------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年 末余额 | 72,383,232.0 0 | | | | 598,999,664.0 1 | | | 24,474,488.3 9 | | 146,282,792.2 9 | | 842,140,176.6 9 | | 842,140,176.6 9 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期 初余额 | 72,383,232.0 0 | | | | 598,999,664.0 1 | | | 24,474,488.3 9 | | 146,282,792.2 9 | | 842,140,176.6 9 | | 842,140,176.6 9 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 | | | | | | 21,923,149.5 0 | | | | - 22,685,475.42 | | - 44,608,624.92 | | - 44,608,624.92 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 17,849,134.50 | | 17,849,134.50 | | 17,849,134.50 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 21,923,149.50 | | | | | | | - | | - |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 21,923,149.50 | | 21,923,149.50 |
| 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 | | | | | 21,923,149.50 | | | | | | | - | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 21,923,149.50 | | 21,923,149.50 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 40,534,609.92 | | 40,534,609.92 | | 40,534,609.92 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 40,534,609.92 | | 40,534,609.92 | | 40,534,609.92 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|---------------|--------------|--|--|--------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|
| (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 | 72,383,232.0 | | | 598,999,664.0 | 21,923,149.5 | | | 24,474,488.3 | 123,597,316.8 | | | 797,531,551.7 | | 797,531,551.7 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|--|--|---|---|--|--|---|--|---|--|---|---|
| 末余额 | 0 | | | 1 | 0 | | | 9 | | 7 | | 7 | 7 |
|-----|---|--|--|---|---|--|--|---|--|---|--|---|---|

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---------------|------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|---|---|------|-------|------|------|------|-------|----|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优 | 永 | 其 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | 先 股 | 续 债 | 他 | | | 收益 | | | | |
|---------------------------|-------------------|--------|--------|---|--------------------|-------------------|----|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| 一、上年年末余额 | 72,383,232.0 0 | | | | 598,999,664.0 1 | | | | 24,474,488.3 9 | 141,140,606.2 7 | 836,997,990.6 7 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 72,383,232.0 0 | | | | 598,999,664.0 1 | | | | 24,474,488.3 9 | 141,140,606.2 7 | 836,997,990.6 7 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | 21,923,149.5 0 | | | | - 20,399,621.12 | - 42,322,770.62 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,134,988.80 | 20,134,988.80 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | | 21,923,149.5 0 | | | | | - 21,923,149.50 |
| 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 | | | | | | 21,923,149.5 0 | | | | | - 21,923,149.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 40,534,609.92 | - 40,534,609.92 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东) 的分配 | | | | | | | | | | - 40,534,609.92 | - 40,534,609.92 |
| 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 | 72,383,232.0 | | | | 598,999,664.0 | 21,923,149.5 | | | 24,474,488.3 | 120,740,985.1 | | 794,675,220.0 |
| | 0 | | | | 1 | 0 | | | 9 | 5 | | 5 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 54,287,232.0 | | | | 62,059,739.9 | | | | 20,658,116.9 | 139,365,717.9 | | 276,370,806.8 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|---------------|--|---------------|
| | 0 | | | | 2 | | | | 8 | 4 | | 4 |
| 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 | 54,287,232.0 | | | | 62,059,739.9 | | | | 20,658,116.9 | 139,365,564.7 | | 276,370,653.6 |
| | 0 | | | | 2 | | | | 8 | 1 | | 1 |
| 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 | 54,287,232.0 0 | | | | 62,059,739.9 2 | | | | 20,658,116.9 8 | 159,997,758.6 5 | | 297,002,847.5 5 |

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），威力减速器公司由李阿波先生、李想先生共同出资组建，于 2003 年 10 月 29 日在银川市工商行政管理局登记注册，总部位于宁夏回族自治区银川市，注册地址为：宁夏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 72,383,232.00 元，股份总数 72,383,232 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2023 年 8 月 9 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。

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、增速器的研发、生产和销售。

本财务报表经公司 2024 年 8 月 28 日召开的第三届董事会第二十四次会议批准对外报出。

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为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----|-------|
|----|-------|

| | |
|-------------------|--|
| 重要的应收票据坏账准备收回或转回 | 公司将单项应收票据坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的应收票据坏账准备收回或转回认定为重要 |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 公司将单项应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的应收账款坏账准备收回或转回认定为重要 |
| 重要的核销应收账款 | 公司将单项应收账款核销金额超过资产总额 0.5%的应收账款核销认定为重要 |
| 重要的账龄 1 年以上预付账款 | 公司将单项账龄 1 年以上的预付账款金额超过资产总额 0.5%的账龄 1 年以上预付账款认定为重要 |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回 | 公司将单项其他应收款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的其他应收款坏账准备收回或转回认定为重要 |
| 重要的在建工程项目 | 公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要 |
| 重要的合同资产账面价值变动 | 公司将单项合同资产账面价值变动金额超过资产总额 0.5%的认定为重要 |
| 重要的合同资产减值准备收回或转回 | 公司将单项合同资产减值准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的合同资产减值准备收回或转回认定为重要 |
| 重要的核销合同资产 | 公司将单项合同资产核销金额超过资产总额 0.5%的合同资产核销认定为重要 |
| 重要的账龄 1 年以上应付账款 | 公司将单项账龄 1 年以上的应付账款金额超过资产总额 0.5%的账龄 1 年以上应付账款认定为重要 |
| 重要的账龄 1 年以上合同负债 | 公司将单项账龄 1 年以上的合同负债金额超过资产总额 0.5%的账龄 1 年以上合同负债认定为重要 |
| 重要的合同负债账面价值变动 | 公司将单项合同负债账面价值变动金额超过资产总额 0.5%的认定为重要 |
| 重要的账龄 1 年以上其他应付款 | 公司将单项账龄 1 年以上的其他应付款金额超过资产总额 0.5%的账龄 1 年以上其他应付款认定为重要 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项现金流量金额超过资产总额 5%的认定为重要 |
| 重要的承诺事项 | 公司将重组、并购等事项认定为重要 |
| 重要的或有事项 | 公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

（2）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。

8、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。

9、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。

10、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。

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 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

1) 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。

2) 金融资产的后续计量方法

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

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。

③ 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 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：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 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。

④ 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。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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。

② 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：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；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：所转移金融资产在终止确认日的账面价值；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：终止确认部分的账面价值；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：

1) 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；

2) 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；

3) 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

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。

(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：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；公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 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 | |
| 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 合同资产——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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) | 合同资产预期信用损失率 (%) |
|---------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自初始确认日起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13、应收账款

详见第十节、五、12、应收票据

14、应收款项融资

详见第十节、五、12、应收票据

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节、五、12、应收票据

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。

详见第十节、五、12、应收票据

17、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) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；② 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(3) 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

(4) 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、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

1) 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。

2) 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：

① 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。

② 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。

③ 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

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

① 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。

② 合并财务报表

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。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

② 合并财务报表

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。

20、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 | 10-30 年 | 5% | 9.50-3.17% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 3-5% | 32.33-9.50% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-15 年 | 3-5% | 32.33-6.33% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5、10 年 | 3-5% | 19.40-9.50% |

无

21、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。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|-------|---------------------|
| 房屋建筑物 | 建设工程自达到预定可使用状态之日起 |
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

22、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

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、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。

2) 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。

3) 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。

23、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产包括土地使用权、软件及特许使用权等，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。具体如下：

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|---------------|------|
| 土地使用权 | 50 年，产权登记年限 | 直线法 |
| 软件 | 10 年，预期经济利益年限 | 直线法 |
| 特许使用权 | 10 年，预期经济利益年限 | 直线法 |

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出的归集范围

1) 工资及福利费

工资及福利费包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2) 原材料及加工费

原材料及加工费是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：a、直接消耗的材料、燃料和动力费用；b、用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；c、用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3) 折旧及摊销

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

4) 咨询服务费

咨询服务费是指与研究开发活动直接相关的咨询服务费用，包括技术咨询、技术服务费等。

5) 办公差旅费

办公差旅费是指与开展研究开发活动直接相关的研发人员办公和差旅费用，包括差旅费、通讯费、办公用品购置费用等。

6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费等。

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

24、长期资产减值

对长期股权投资、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:

① 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;

② 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;

3) 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: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、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。

29、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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、风电变桨减速器、风电增速器等产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

31、合同成本

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。

32、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。

33、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。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：a、租赁负债的初始计量金额；b、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；c、承租人发生的初始直接费用；d、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。

2) 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。

3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁

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。

2) 融资租赁

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。

3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

35、其他重要的会计政策和会计估计

无

36、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

1) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 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%、9%、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 | 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 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 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% |
| 上海威致新能源有限责任公司 | 20% |
| 鸡西威润传动有限责任公司 | 20% |

2、税收优惠

(1) 增值税

1) 根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本公司属于先进制造业企业，享受进项税加计抵减政策。

2) 根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部《农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》(公告 2023 年第 15 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 企业招用脱贫人口, 以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证明》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员, 与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的, 自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起, 在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

(2) 企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)和《对宁夏回族自治区认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》, 公司自 2023 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 2024 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号), 上海威远新能源有限责任公司、鸡西威润传动有限责任公司享受减半征收城市维护建设税、印花税(不含证券交易印花税)和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

无

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 | 25,773.38 | 34,241.38 |
| 银行存款 | 71,881,411.35 | 241,065,634.69 |
| 其他货币资金 | 38,078,098.43 | 39,974,749.67 |
| 存放财务公司款项 | | |
| 合计 | 109,985,283.16 | 281,074,625.74 |

其他说明

其他货币资金明细如下:

单位: 元

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 8,229,895.80 | 7,760,925.29 |
| 保函保证金 | 29,246,868.09 | 31,944,211.55 |
| 电商存款 | 601,334.54 | 269,612.83 |
| 合 计 | 38,078,098.43 | 39,974,749.67 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 20,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 信托产品 | 20,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | |

其他说明：

无

3、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 | 4,946,709.40 | 1,767,700.30 |
| 合计 | 4,946,709.40 | 1,767,700.30 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------------------------|------------------|---------|------|----------|------------------|------------------|---------|------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | |
| 按组合 计提坏 账准备 的应收 票据 | 4,946,7 09.40 | 100.00% | | | 4,946,7 09.40 | 1,767,7 00.30 | 100.00% | | | 1,767,7 00.30 |
| 其 中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|------------------|---------|--|--|------------------|------------------|---------|--|--|------------------|
| 银行承 兑汇票 | 4,946,7 09.40 | 100.00% | | | 4,946,7 09.40 | 1,767,7 00.30 | 100.00% | | | 1,767,7 00.30 |
| 合计 | 4,946,7 09.40 | 100.00% | | | 4,946,7 09.40 | 1,767,7 00.30 | 100.00% | | | 1,767,7 00.30 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

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 | | 70,992.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 70,992.00 |

无

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 367,886,869.94 | 366,699,312.23 |
| 1 至 2 年 | 28,882,487.10 | 13,349,026.35 |
| 2 至 3 年 | 13,314,062.87 | 16,837,187.42 |
| 3 年以上 | 10,814,976.41 | 1,648,218.34 |
| 3 至 4 年 | 9,166,758.07 | |
| 4 至 5 年 | | 270,966.14 |
| 5 年以上 | 1,648,218.34 | 1,377,252.20 |
| 合计 | 420,898,396.32 | 398,533,744.34 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|------------------|-------|------------------|----------|----------|------------------|-------|------------------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | |
| 按单项 计提坏 | 5,659,7 35.54 | 1.34% | 5,659,7 35.54 | 100.00% | 0.00 | 5,659,7 35.54 | 1.42% | 5,659,7 35.54 | 100.00% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提的坏账准备 | 5,659,735.54 | 1.34% | 5,659,735.54 | 100.00% | 0.00 | 5,659,735.54 | 1.42% | 5,659,735.54 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 415,238,660.78 | 98.66% | 28,727,072.49 | 6.92% | 386,511,588.29 | 392,874,008.80 | 98.58% | 23,879,206.71 | 6.08% | 368,994,802.09 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 420,898,396.32 | 100.00% | 34,386,808.03 | 8.17% | 386,511,588.29 | 398,533,744.34 | 100.00% | 29,538,942.25 | 7.41% | 368,994,802.09 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提的坏账准备

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位 1 | 4,111,999.40 | 4,111,999.40 | 4,111,999.40 | 4,111,999.40 | 100.00% | 款项预计回收风险较高 |
| 单位 2 | 270,966.14 | 270,966.14 | 270,966.14 | 270,966.14 | 100.00% | 款项预计回收风险较高 |
| 单位 3 | 1,276,770.00 | 1,276,770.00 | 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 |
| 合计 | 5,659,735.54 | 5,659,735.54 | 5,659,735.54 | 5,659,735.54 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款

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 | 415,238,660.78 | 28,727,072.49 | 6.92% |
| 合计 | 415,238,660.78 | 28,727,072.49 | |

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 5,659,735.54 | | | | | 5,659,735.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 23,879,206.71 | 4,847,865.78 | | | | 28,727,072.49 |
| 合计 | 29,538,942.25 | 4,847,865.78 | | | | 34,386,808.03 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无 | | | | |

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 133,740,289.50 | 11,006,240.65 | 144,746,530.15 | 29.68% | 6,695,661.52 |
| 客户 2 | 97,773,412.99 | 0.00 | 97,773,412.99 | 20.05% | 5,862,380.33 |
| 客户 3 | 70,392,941.44 | 14,660,681.11 | 85,053,622.55 | 17.44% | 3,519,647.07 |
| 客户 4 | 60,522,273.89 | 36,702,801.38 | 97,225,075.27 | 19.93% | 3,026,223.19 |
| 客户 5 | 17,112,675.72 | 2,213,237.42 | 19,325,913.14 | 3.96% | 6,331,407.07 |
| 合计 | 379,541,593.54 | 64,582,960.56 | 444,124,554.10 | 91.06% | 25,435,319.18 |

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 21,206,345.34 | 130,692,301.89 |
| 合计 | 21,206,345.34 | 130,692,301.89 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------|-------------------|---------|------|----------|-------------------|--------------------|---------|------|----------|--------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | |
| 按组合 计提坏 账准备 | 21,206, 345.34 | 100.00% | | | 21,206, 345.34 | 130,692 ,301.89 | 100.00% | | | 130,692 ,301.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承 兑汇票 | 21,206, 345.34 | 100.00% | | | 21,206, 345.34 | 130,692 ,301.89 | 100.00% | | | 130,692 ,301.89 |
| 合计 | 21,206, 345.34 | 100.00% | | | 21,206, 345.34 | 130,692 ,301.89 | 100.00% | | | 130,692 ,301.89 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值） | 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值） | |
| 2024 年 1 月 1 日余 额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 81,801,331.98 | |
| 合计 | 81,801,331.98 | |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,789,959.73 | 1,702,603.64 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,789,959.73 | 1,702,603.64 |
|----|--------------|--------------|

(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 |
|----------|--------------|--------------|
| 其他应收款-押金 | 1,193,858.43 | 1,735,952.33 |
| 备用金 | 669,544.69 | 7,106.38 |
| 应收暂付款 | 1,516,802.8 | 555,621.16 |
| 应收设备处置款 | 0.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 3,380,205.92 | 2,308,679.87 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,274,803.31 | 934,661.16 |
| 1 至 2 年 | 232,928.30 | 120,928.30 |
| 2 至 3 年 | 13,600.00 | 844,474.31 |
| 3 年以上 | 858,874.31 | 408,616.10 |
| 3 至 4 年 | 794,874.31 | 180,616.10 |
| 4 至 5 年 | 62,000.00 | 122,000.00 |
| 5 年以上 | 2,000.00 | 106,000.00 |
| 合计 | 3,380,205.92 | 2,308,679.87 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,380,205.92 | 100.00% | 590,246.19 | 17.45% | 2,789,959.73 | 2,308,679.87 | 100.00% | 606,076.23 | 26.25% | 1,702,603.64 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 3,380,205.92 | 100.00% | 590,246.19 | 17.45% | 2,789,959.73 | 2,308,679.87 | 100.00% | 606,076.23 | 26.25% | 1,702,603.64 |
| 合计 | 3,380,205.92 | 100.00% | 590,246.19 | 17.46% | 2,789,959.73 | 2,308,679.87 | 100.00% | 606,076.23 | 26.25% | 1,702,603.64 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|-----|--|-------|-------|--|-----|--|-------|
| | 05.92 | | .19 | | 59.73 | 79.87 | | .23 | | 03.64 |
|--|-------|--|-----|--|-------|-------|--|-----|--|-------|

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,274,803.31 | 113,836.20 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 232,928.30 | 23,292.83 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 13,600.00 | 4,080.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 794,874.31 | 397,437.16 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 62,000.00 | 49,600.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 3,380,205.92 | 590,246.19 | |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 46,733.06 | 559,343.17 | | 606,076.23 |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -2,650.00 | 2,650.00 | | |
| ——转入第三阶段 | | -100,000.00 | 100,000.00 | |
| 本期计提 | 69,753.14 | 14,416.82 | | 84,169.96 |
| 本期核销 | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 113,836.20 | 476,409.99 | 0 | 590,246.19 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|------------|-----------|-------|------------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 押金保证金 | 576,539.52 | 2,742.94 | | 100,000.00 | | 479,282.46 |
| 备用金 | 1,255.64 | 33,771.92 | | | | 35,027.56 |
| 应收暂付款 | 27,781.07 | 48,155.10 | | | | 75,936.17 |
| 应收设备处置款 | 500.00 | -500.00 | | | | 0.00 |
| 合计 | 606,076.23 | 84,169.96 | | 100,000.00 | 0.00 | 590,246.19 |

无

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 押金 | 100,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|------|---------------------------|-------------|
| 单位 1 | 押金 | 100,000.00 | 无法收回 | 经办人员落实情况编制说明，财务总监审核，总经理审批 | 否 |
| 合计 | | 100,000.00 | | | |

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|-------|------------------|------------|
| 单位 1 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 23.67% | 40,000.00 |
| 单位 2 | 押金 | 637,754.31 | 3-4 年 | 18.87% | 318,877.16 |
| 单位 3 | 备用金 | 516,738.31 | 1 年以内 | 15.29% | 25,836.92 |

| | | | | | |
|------|-------|--------------|-------|--------|------------|
| 单位 4 | 投标保证金 | 289,000.00 | 1 年以内 | 8.55% | 14,450.00 |
| 单位 5 | 投标保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 5.92% | 10,000.00 |
| 合计 | | 2,443,492.62 | | 72.29% | 409,164.08 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

7、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 | 5,879,741.08 | 99.88% | 7,027,074.91 | 99.01% |
| 1 至 2 年 | | | 69,943.85 | 0.99% |
| 2 至 3 年 | 6,993.00 | 0.12% | | |
| 合计 | 5,886,734.08 | | 7,097,018.76 | |

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（元） | 占预付款项余额的比例（%） |
|-------|--------------|---------------|
| 供应商 1 | 2,500,000.00 | 43.68 |
| 供应商 2 | 1,200,000.00 | 20.97 |
| 供应商 3 | 444,000.00 | 7.76 |
| 供应商 4 | 126,955.87 | 2.22 |
| 供应商 5 | 80,561.38 | 1.41 |
| 合计 | 4,351,517.25 | 76.04 |

其他说明：

无

8、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 | 47,918,516.34 | 649,451.14 | 47,269,065.20 | 49,951,276.57 | 654,849.99 | 49,296,426.58 |
| 在产品 | 21,384,371.46 | | 21,384,371.46 | 7,096,921.77 | | 7,096,921.77 |
| 库存商品 | 18,069,997.37 | 2,285,240.60 | 15,784,756.77 | 21,441,749.24 | 2,350,601.41 | 19,091,147.83 |
| 合同履约成本 | 387,429.51 | | 387,429.51 | 387,429.51 | | 387,429.51 |
| 发出商品 | 3,001,030.23 | | 3,001,030.23 | 2,410,772.16 | | 2,410,772.16 |
| 自制半成品 | 17,777,864.82 | 46,088.65 | 17,731,776.17 | 13,371,657.25 | 45,988.13 | 13,325,669.12 |
| 委托加工物资 | 3,003,643.85 | | 3,003,643.85 | 26,173.66 | | 26,173.66 |
| 合计 | 111,542,853.58 | 2,980,780.39 | 108,562,073.19 | 94,685,980.16 | 3,051,439.53 | 91,634,540.63 |

(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 | 654,849.99 | 2,638.46 | | 11,535.67 | | 645,952.78 |
| 库存商品 | 2,350,601.41 | 1,911.92 | | 65,360.81 | | 2,287,152.52 |
| 自制半成品 | 45,988.13 | 1,686.96 | | | | 47,675.09 |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 合计 | 3,051,439.53 | 6,237.34 | | 76,896.48 | | 2,980,780.39 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|-----------|--|-------------------------|----------------------|
| 原材料、自制半成品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | 期初 |
|------|----|----|
|------|----|----|

| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
|--|------|------|----------|------|------|----------|
|--|------|------|----------|------|------|----------|

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|-----------|
| 预缴企业所得税 | | 93,277.15 |
| 待抵扣增值税进项税 | 19,926,649.96 | |
| 合计 | 19,926,649.96 | 93,277.15 |

其他说明：

无

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 413,112,605.40 | 371,717,160.24 |
| 合计 | 413,112,605.40 | 371,717,160.24 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 197,065,327.87 | 37,723,615.90 | 181,221,956.37 | 5,730,687.04 | 421,741,587.18 |
| 2. 本期增加金额 | 24,096,894.95 | 8,667,764.30 | 23,957,111.81 | | 56,721,771.06 |
| (1) 购置 | | 1,065,982.02 | | | 1,065,982.02 |
| (2) 在建工程转入 | 24,096,894.95 | 7,601,782.28 | 23,957,111.81 | | 55,655,789.04 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少 金额 | | 4,858.41 | | | 4,858.41 |
| (1) 处 置或报废 | | 4,858.41 | | | 4,858.41 |
| 4. 期末余额 | 221,162,222.82 | 46,386,521.79 | 205,179,068.18 | 5,730,687.04 | 478,458,499.83 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,483,075.16 | 6,252,414.59 | 35,165,430.71 | 2,123,506.48 | 50,024,426.94 |
| 2. 本期增加 金额 | 3,181,447.36 | 2,826,640.95 | 9,358,087.28 | 488,285.14 | 15,854,460.73 |
| (1) 计 提 | 3,181,447.36 | 2,826,640.95 | 9,358,087.28 | 488,285.14 | 15,854,460.73 |
| 3. 本期减少 金额 | | 20,331.25 | 506,643.53 | 6,018.46 | 532,993.24 |
| (1) 处 置或报废 | | 20,331.25 | 506,643.53 | 6,018.46 | 532,993.24 |
| 4. 期末余额 | 9,664,522.52 | 9,058,724.29 | 44,016,874.46 | 2,605,773.16 | 65,345,894.43 |
| 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 | 211,497,700.30 | 37,327,797.50 | 161,162,193.72 | 3,124,913.88 | 413,112,605.40 |
| 2. 期初账面 价值 | 190,582,252.71 | 31,471,201.31 | 146,056,525.66 | 3,607,180.56 | 371,717,160.24 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| 无 | | | | | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| 无 | |

(4) 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 |
|----|------|------------|
| 无 | | |

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 无 | | |

其他说明

无。

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 197,976,098.84 | 45,089,694.38 |
| 合计 | 197,976,098.84 | 45,089,694.38 |

(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 | 10,782,241.89 | | 10,782,241.89 | 34,175,104.47 | | 34,175,104.47 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|----------------|---------------|---------------|
| 建设项目 | | | | | |
| 研发中心建设项目 | 8,704,821.88 | | 8,704,821.88 | 5,743,473.55 | 5,743,473.55 |
| 风电增速器智慧工厂 | 141,114,040.05 | | 141,114,040.05 | 676,560.16 | 676,560.16 |
| 在安装设备 | 37,374,995.02 | | 37,374,995.02 | 4,494,556.20 | 4,494,556.20 |
| 合计 | 197,976,098.84 | | 197,976,098.84 | 45,089,694.38 | 45,089,694.38 |

(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 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 精密风电减速器生产建设项目 | 574,644,840.00 | 34,175,104.47 | 21,848,101.91 | 45,240,964.49 | | 10,782,241.89 | 46.58% | 46.58% | 6,996,301.32 | | 5.58% | 募集资金 |
| 研发中心建设项目 | 104,686,815.78 | 5,743,473.55 | 11,169,352.32 | 8,208,003.99 | | 8,704,821.88 | 88.71% | 88.71% | 2,765,190.85 | | 5.58% | 募集资金 |
| 风电增速器智慧工厂一期厂房、综合楼 | 496,579,200.00 | 676,560.16 | 140,437,479.89 | | | 141,114,040.05 | 28.42% | 28.10% | 614,535.23 | 614,535.23 | 3.60% | 其他 |
| 在安装设备 | | 4,494,556.20 | 35,087,259.38 | 2,206,820.56 | | 37,374,995.02 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 1,175 | 45,08 | 208,5 | 55,65 | | 197,9 | | | 10,37 | 614,5 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|--|-------|--|--|-------|-------|--|--|
| | ,910, | 9,694 | 42,19 | 5,789 | | 76,09 | | | 6,027 | 35.23 | | |
| | 855.7 | .38 | 3.50 | .04 | | 8.84 | | | .40 | | | |
| | 8 | | | | | | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

无。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 23,596,172.05 | 23,596,172.05 |
| 2. 本期增加金额 | 3,921,483.35 | 3,921,483.35 |
| (1) 租入 | 3,921,483.35 | 3,921,483.35 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置或报废 | | |
| 4. 期末余额 | 27,517,655.40 | 27,517,655.40 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 8,268,918.12 | 8,268,918.12 |
| 2. 本期增加金额 | 2,294,136.43 | 2,294,136.43 |
| (1) 计提 | 2,294,136.43 | 2,294,136.43 |
| 3. 本期减少金额 | 844,623.08 | 844,623.08 |
| (1) 处置 | 844,623.08 | 844,623.08 |
| 4. 期末余额 | 9,718,431.47 | 9,718,431.47 |
| 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 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 1. 期末账面价值 | 17,799,223.93 | 17,799,223.93 |
| 2. 期初账面价值 | 15,327,253.93 | 15,327,253.93 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

13、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 | 软件 | 特许使用权 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 113,216,136.00 | | | 10,644,683.64 | 437,738.00 | 124,298,557.64 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 73,008.85 | | 73,008.85 |
| (1) 购置 | | | | 73,008.85 | | 73,008.85 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 113,216,136.00 | | | 10,717,692.49 | 437,738.00 | 124,371,566.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,369,719.85 | | | 2,954,740.99 | 117,988.09 | 5,442,448.93 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | 1,093,309.76 | | | 513,827.98 | 21,886.90 | 1,629,024.64 |
| 3. 本期减少 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|--------------|------------|----------------|
| 少金额 | | | | | | |
| (1) | | | | | | |
|) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,463,029.61 | | | 3,468,568.97 | 139,874.99 | 7,071,473.57 |
| 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 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 109,753,106.39 | | | 7,249,123.52 | 297,863.01 | 117,300,092.92 |
| 2. 期初账面价值 | 110,846,416.15 | | | 7,689,942.65 | 319,749.91 | 118,856,108.71 |

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%

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

14、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 | 1,202,559.17 | | 260,782.54 | | 941,776.63 |
| 模具费 | 2,211,028.71 | 1,207,994.71 | 805,044.02 | | 2,613,979.40 |
| 软件实施费 | 488,430.47 | | 488,430.47 | | |
| 施工改造 | | 368,807.34 | 18,440.37 | | 350,366.97 |
| 合计 | 3,902,018.35 | 1,576,802.05 | 1,572,697.40 | | 3,906,123.00 |

其他说明

无

15、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 | 54,024,317.03 | 8,103,647.55 | 46,002,336.59 | 6,900,350.49 |
| 内部交易未实现利润 | 374,372.81 | 56,155.92 | 254,606.11 | 38,190.92 |
| 递延收益 | 27,062,285.50 | 4,059,342.82 | 28,659,559.19 | 4,298,933.88 |
| 预计负债 | 1,901,955.22 | 285,293.28 | 2,461,827.03 | 369,274.05 |
| 租赁负债 | 18,456,496.20 | 2,768,474.43 | 16,187,336.87 | 2,428,100.53 |
| 合计 | 101,819,426.76 | 15,272,914.00 | 93,565,665.79 | 14,034,849.87 |

(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 |
| 固定资产税前扣除 | 23,041,146.20 | 3,456,171.93 | 30,638,997.81 | 4,595,849.67 |
| 使用权资产 | 17,799,223.94 | 2,669,883.59 | 15,327,253.93 | 2,299,088.09 |
| 固定资产加速折旧 | 5,987,007.60 | 898,051.14 | | |
| 合计 | 46,827,377.74 | 7,024,106.66 | 45,966,251.74 | 6,894,937.76 |

(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 | 7,024,106.66 | 8,248,807.34 | 6,894,937.76 | 7,139,912.11 |
| 递延所得税负债 | 7,024,106.66 | | 6,894,937.76 | |

(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 | 590,246.19 | 606,076.23 |
| 可抵扣亏损 | 3,235,895.53 | 2,152,178.76 |
| 合计 | 3,826,141.72 | 2,758,254.99 |

(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 | 3,235,895.53 | 2,152,178.76 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,235,895.53 | 2,152,178.76 |
|----|--------------|--------------|

其他说明

无

16、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 |
| 合同资产 | 66,814,317.34 | 16,660,364.56 | 50,153,952.78 | 62,329,872.73 | 13,411,954.81 | 48,917,917.92 |
| 预付设备款 | 116,851,985.50 | | 116,851,985.50 | 5,826,073.23 | | 5,826,073.23 |
| 预付软件款 | 1,125,424.09 | | 1,125,424.09 | 1,335,423.97 | | 1,335,423.97 |
| 合计 | 184,791,726.93 | 16,660,364.56 | 168,131,362.37 | 69,491,369.93 | 13,411,954.81 | 56,079,415.12 |

其他说明：

无

17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|-------|-----------|----------------|----------------|-------|-----------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 8,229,895.80 | 8,229,895.80 | 保证 | 票据保证金 | 7,760,925.29 | 7,760,925.29 | 保证 | 票据保证金 |
| 应收票据 | 4,946,709.40 | 4,946,709.40 | 未终止确认 | 未终止确认应收票据 | 1,767,700.30 | 1,767,700.30 | 未终止确认 | 未终止确认应收票据 |
| 存货 | | | | | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 抵押 | 抵押担保 |
| 固定资产 | 349,933,553.08 | 332,020,018.35 | 抵押 | 抵押担保 | 215,919,578.15 | 199,723,381.06 | 抵押 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 115,012,596.12 | 111,413,902.76 | 抵押 | 抵押担保 | 35,020,000.00 | 32,928,585.02 | 抵押 | 抵押担保 |
| 在建工程 | 3,736,283.16 | 3,736,283.16 | 抵押 | 抵押担保 | 4,086,843.68 | 4,086,843.68 | 抵押 | 抵押担保 |
| 货币资金 | 29,246,868.09 | 29,246,868.09 | 保证 | 保函保证金 | 31,944,211.55 | 31,944,211.55 | 保证 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 3,278,812.30 | 3,278,812.30 | 冻结 | 冻结款 | 3,278,812.30 | 3,278,812.30 | 冻结 | 冻结款 |
| 应收款项融资 | | | | | 39,379,034.10 | 39,379,034.10 | 质押 | 质押担保 |

| | | | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|----|------|----------------|----------------|-------|--------------|
| 应收账款 | | | | | 11,180,651.69 | 10,621,619.11 | 未终止确认 | 未终止确认的应收账款保理 |
| 其他非流动资产 | 769,070.79 | 769,070.79 | 抵押 | 抵押担保 | | | | |
| 合计 | 515,153,788.74 | 493,641,560.65 | | | 430,337,757.06 | 411,491,112.41 | | |

其他说明：

无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 106,488,169.86 | 50,050,133.33 |
| 保证借款 | 34,245,712.08 | 63,214,277.03 |
| 信用借款 | 61,773,452.77 | 19,788,122.50 |
| 合计 | 202,507,334.71 | 133,052,532.86 |

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 0.00 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

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 4,922,202.12 | 6,606,467.14 |
| 银行承兑汇票 | 27,115,302.03 | 55,499,181.72 |
| 合计 | 32,037,504.15 | 62,105,648.86 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

20、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 | 192,087,298.16 | 160,968,079.79 |
| 工程及设备款 | 127,580,235.04 | 39,252,650.81 |
| 费用类款项 | 5,587,606.40 | 4,835,648.72 |
| 合计 | 325,255,139.60 | 205,056,379.32 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

21、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 32,120,605.13 | 21,333,874.52 |
| 合计 | 32,120,605.13 | 21,333,874.52 |

(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 | 31,928,820.86 | 20,985,689.85 |
| 计提费用类款项 | 29,234.97 | 148,467.25 |
| 应付暂收款 | 162,549.30 | 199,717.42 |
| 合计 | 32,120,605.13 | 21,333,874.52 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------------|
| 租金 | | 132,110.10 |
| 合计 | | 132,110.10 |

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 合同负债 | 5,158,786.99 | 4,286,787.84 |
| 合计 | 5,158,786.99 | 4,286,787.84 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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 |
|----|------|------|
| | | |

24、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 | 6,249,357.14 | 44,071,822.84 | 41,560,510.33 | 8,760,669.65 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 163,582.33 | 5,221,029.02 | 4,557,605.27 | 827,006.08 |
| 三、辞退福利 | | 386,901.00 | 386,901.00 | |
| 合计 | 6,412,939.47 | 49,679,752.86 | 46,505,016.60 | 9,587,675.73 |

(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 | 5,941,821.80 | 38,195,525.87 | 36,150,852.89 | 7,986,494.78 |
| 2、职工福利费 | | 1,151,833.23 | 1,037,589.99 | 114,243.24 |
| 3、社会保险费 | 89,962.28 | 2,783,780.65 | 2,443,895.96 | 429,846.97 |
| 其中：医疗保险费 | 88,376.02 | 2,616,319.23 | 2,303,213.91 | 401,481.34 |
| 工伤保险费 | 1,586.26 | 167,461.42 | 140,682.05 | 28,365.63 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 4、住房公积金 | 69,342.00 | 1,129,138.00 | 1,111,042.00 | 87,438.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 148,231.06 | 811,545.09 | 817,129.49 | 142,646.66 |
| 合计 | 6,249,357.14 | 44,071,822.84 | 41,560,510.33 | 8,760,669.65 |

(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 | 158,625.28 | 5,076,751.52 | 4,431,040.32 | 804,336.48 |
| 2、失业保险费 | 4,957.05 | 144,277.50 | 126,564.95 | 22,669.60 |
| 合计 | 163,582.33 | 5,221,029.02 | 4,557,605.27 | 827,006.08 |

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 145,524.09 | 5,219,074.59 |
| 消费税 | | |
| 企业所得税 | | 665,293.57 |
| 个人所得税 | 270,124.09 | 304,600.46 |
| 城市维护建设税 | 11,268.89 | 93,136.04 |
| 房产税 | 542,039.08 | 487,852.31 |
| 土地使用税 | 228,673.15 | 73,940.00 |
| 教育费附加 | 4,829.53 | 39,915.44 |
| 地方教育附加 | 3,219.68 | 26,610.30 |
| 水利建设基金 | 92,852.76 | 97,447.70 |
| 印花税 | 216,492.32 | 71,225.38 |
| 残保金 | 55,575.71 | 63,513.56 |
| 合计 | 1,570,599.30 | 7,142,609.35 |

其他说明

无

26、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 | 19,700,169.25 | 19,721,680.65 |
| 一年内到期的长期应付款 | 660,122.80 | 1,320,424.46 |
| 一年内到期的租赁负债 | 5,775,390.46 | 4,522,311.11 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 26,135,682.51 | 25,564,416.22 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无

27、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 | 540,566.09 | 12,948,351.99 |
| 待转销项税额 | 111,570.03 | 557,282.42 |
| 合计 | 652,136.12 | 13,505,634.41 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

无

28、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 | 130,560,267.00 | 136,406,249.10 |
| 合计 | 130,560,267.00 | 136,406,249.10 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 12,681,105.76 | 11,665,025.76 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 12,681,105.76 | 11,665,025.76 |
|----|---------------|---------------|

其他说明

无

30、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 长期应付款 | 910,227.46 | 1,242,662.32 |
| 合计 | 910,227.46 | 1,242,662.32 |

(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 | 910,227.46 | 1,242,662.32 |

其他说明：

无。

31、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 | 2,518,755.22 | 2,461,827.03 | 根据预计的售后维修费用计提的产品质量保证 |
| 合计 | 2,518,755.22 | 2,461,827.03 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

32、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 | 28,659,559.19 | 360,000.00 | 1,957,273.69 | 27,062,285.50 | 政府给予的无偿补助 |
| 合计 | 28,659,559.19 | 360,000.00 | 1,957,273.69 | 27,062,285.50 | |

其他说明：

无

33、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 | 72,383,232.00 | | | | | | 72,383,232.00 |

其他说明：

无

34、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） | 598,999,664.01 | | | 598,999,664.01 |
| 合计 | 598,999,664.01 | | | 598,999,664.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

35、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|---------------|------|---------------|
| 库存股 | | 21,923,149.50 | | 21,923,149.50 |
| 合计 | | 21,923,149.50 | | 21,923,149.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 500,000 股，占公司总股本的 0.69%，购买股份的最高成交价为 44.94 元/股，最低成交价为 39.06 元/股，成交总金额为 21,920,426.00 元（不含交易费用）。

36、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,474,488.39 | | | 24,474,488.39 |
| 合计 | 24,474,488.39 | | | 24,474,488.39 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 146,282,792.29 | 141,470,199.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 |
| 减：应付普通股股利 | -40,534,609.92 | |
| 期末未分配利润 | 123,597,316.87 | 164,147,711.08 |

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 0.00 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。

38、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 161,954,623.99 | 135,893,052.39 | 285,065,469.54 | 226,794,492.12 |
| 其他业务 | 2,011,758.25 | 1,368,596.45 | 5,654,443.48 | 1,838,503.33 |
| 合计 | 163,966,382.24 | 137,261,648.84 | 290,719,913.02 | 228,632,995.45 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|-------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 163,966,382.24 | 137,261,648.84 | | | | | 163,966,382.24 | 137,261,648.84 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 风电偏航 减速器 | 88,265,657.28 | 70,980,809.58 | | | | | 88,265,657.28 | 70,980,809.58 |
| 风电变桨 减速器 | 24,713,538.52 | 20,627,396.91 | | | | | 24,713,538.52 | 20,627,396.91 |
| 风电增速 器 | 48,154,250.00 | 43,075,368.08 | | | | | 48,154,250.00 | 43,075,368.08 |
| 其他 | 2,832,936.44 | 2,578,074.27 | | | | | 2,832,936.44 | 2,578,074.27 |
| 按经营地 区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客 户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|--|--|--|--|--------------------|--------------------|
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转 让的时间 分类 | 163,966,3 82.24 | 137,261,6 48.84 | | | | | 163,966,3 82.24 | 137,261,6 48.84 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时 点确认收 入 | 163,966,3 82.24 | 137,261,6 48.84 | | | | | 163,966,3 82.24 | 137,261,6 48.84 |
| 按合同期 限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠 道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | 163,966,3 82.24 | 137,261,6 48.84 | | | | | 163,966,3 82.24 | 137,261,6 48.84 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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 1,469,837.98 元，其中，810,378.43 元预计将于 2024 年度确认收入，659,459.55 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

39、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 45,596.92 | 204,293.76 |
| 教育费附加 | 19,541.54 | 87,554.46 |
| 房产税 | 1,029,891.39 | 340,223.19 |
| 土地使用税 | 457,346.30 | 147,880.00 |
| 车船使用税 | 153.60 | 873.60 |
| 印花税 | 272,264.18 | 182,301.23 |
| 水利建设基金 | 185,705.52 | 210,771.10 |
| 地方教育费附加 | 13,027.69 | 58,369.66 |
| 合计 | 2,023,527.14 | 1,232,267.00 |

其他说明：

无

40、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 | 11,862,697.61 | 9,203,042.37 |
| 办公差旅费 | 2,501,278.80 | 2,195,214.49 |
| 中介服务费 | 2,343,518.00 | 325,516.10 |
| 折旧及摊销 | 7,212,948.55 | 3,252,022.06 |
| 业务招待费 | 387,956.45 | 312,850.43 |
| 装修、修理费 | | 28,788.54 |
| 其他 | 288,626.55 | 340,686.03 |
| 合计 | 24,597,025.96 | 15,658,120.02 |

其他说明

无

41、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 | 3,826,683.06 | 3,515,978.79 |
| 售后维修费 | 1,371,443.68 | 985,131.98 |
| 业务招待费 | 191,268.80 | 259,116.05 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 办公差旅费 | 1,543,257.61 | 1,775,684.58 |
| 宣传推广费 | 270,381.71 | 66,309.46 |
| 其他 | 246,684.17 | 8,734.19 |
| 合计 | 7,449,719.03 | 6,610,955.05 |

其他说明：

无

42、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 | 17,450,696.21 | 11,731,942.96 |
| 原材料及加工费 | 1,821,415.90 | 2,574,195.46 |
| 折旧及摊销 | 1,762,416.95 | 1,213,073.64 |
| 办公差旅费 | 451,323.68 | 583,207.51 |
| 其他 | 2,153,795.75 | 2,742,372.02 |
| 合计 | 23,639,648.49 | 18,844,791.59 |

其他说明

无

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,689,237.07 | 6,614,957.20 |
| 现金折扣 | -142,714.93 | -33,749.53 |
| 利息收入 | -817,837.03 | -182,548.30 |
| 贴现支出 | | 79,135.74 |
| 手续费 | 39,606.04 | 440,856.22 |
| 汇兑损益 | 102,381.18 | -14,196.39 |
| 合计 | 3,870,672.33 | 6,904,454.94 |

其他说明

无

44、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 53,351,743.13 | 3,134,800.00 |
| 与资产相关的政府补助 | 1,957,273.69 | 1,228,547.40 |

| | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 代扣个人所得税手续费返还 | 97,489.01 | 45,274.81 |
| 增值税进项税额加计扣除 | 3,534,521.83 | |
| 重点人群增值税税收优惠 | 1,078,550.00 | |
| 合计 | 60,019,577.66 | 4,408,622.21 |

45、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -4.80 | |
| 应收款项融资贴现损失 | -214,049.30 | -864,251.93 |
| 处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益 | -496,465.99 | -1,626,769.15 |
| 合计 | -710,520.09 | -2,491,021.08 |

其他说明

无

46、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | 0.00 | 265,750.00 |
| 应收账款坏账损失 | -4,844,828.73 | 1,183,347.42 |
| 其他应收款坏账损失 | -84,169.96 | -68,683.33 |
| 合计 | -4,928,998.69 | 1,380,414.09 |

其他说明

无

47、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,002.68 | -14,240.62 |
| 十一、合同资产减值损失 | -3,250,833.75 | -1,149,194.22 |
| 合计 | -3,252,836.43 | -1,163,434.84 |

其他说明：

48、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 | 233,876.25 | |
| 固定资产处置收益 | 261.81 | |

| | | |
|----|------------|------|
| 合计 | 234,138.06 | 0.00 |
|----|------------|------|

49、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 | |
| 无法支付款项 | | 4,521.59 | |
| 非流动资产毁损报废利得 | | 145.89 | |
| 保险赔款 | | 4,453.91 | |
| 罚款 | 254,798.33 | | 254,798.33 |
| 其他 | | 41,885.55 | |
| 合计 | 254,798.33 | 7,551,006.94 | 254,798.33 |

其他说明：

无

50、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 | 0.01 | 597.79 | 0.01 |
| 合计 | 0.01 | 597.79 | 0.01 |

其他说明：

无

51、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 | 60.01 | |
| 递延所得税费用 | -1,108,895.23 | -156,192.95 |
| 合计 | -1,108,835.22 | -156,192.95 |

(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 | 16,740,299.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,511,044.89 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 121,888.23 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -295,644.86 |
| 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 | 88,536.93 |
| 高新技术企业技术开发费加计扣除的影响 | -3,534,660.41 |
| 所得税费用 | -1,108,835.22 |

其他说明：

无

52、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 票据、保函及信用证保证金 | 17,106,437.63 | 108,566,467.71 |
| 政府补助 | 56,461,120.28 | 11,034,800.00 |
| 保证金 | 18,495,000.00 | 5,921,677.00 |
| 利息收入 | 753,784.59 | 6,727,387.61 |
| 其他 | 781,193.93 | 475,781.48 |
| 合计 | 93,597,536.43 | 132,726,113.80 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 票据及信用证保证金 | 16,140,049.66 | 88,167,058.51 |
| 保证金 | 22,456,583.99 | 6,925,022.20 |
| 付现销售费用及物流运输费 | 1,842,567.21 | 5,053,253.99 |
| 付现管理费用 | 4,230,480.43 | 8,607,293.85 |
| 付现研发费用 | 1,118,118.09 | 4,766,329.58 |
| 付现财务费用 | 197,927.21 | 508,352.43 |
| 其他 | 2,246,109.19 | 459,254.53 |
| 合计 | 48,231,835.78 | 114,486,565.09 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的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 |
|--------|-------|-------|
| 理财利息收入 | 95.20 | |
| 合计 | 95.20 | |

收到的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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 |
| 融资租赁款及保证金 | 237,001.39 | 959,300.00 |
| 经营租赁款及保证金 | 2,224,854.18 | 1,077,187.98 |
| 上市费用 | 40,000.00 | 114,000.00 |

| | | |
|------|---------------|--------------|
| 股份回购 | 21,923,149.50 | |
| 合计 | 24,425,005.07 | 2,704,058.20 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 133,052,532.86 | 73,672,711.78 | 155,916,214.14 | 160,134,124.07 | | 202,507,334.71 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 156,127,929.75 | | 4,261,454.01 | 10,128,947.51 | | 150,260,436.25 |
| 长期应付款（含一年内到期的长期应付款） | 2,563,086.78 | | 52,462.94 | 348,340.20 | 660,301.66 | 1,606,907.86 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 16,187,336.87 | | 7,950,950.54 | 1,010,704.93 | 3,983,895.04 | 19,143,687.44 |
| 合计 | 307,930,886.26 | 73,672,711.78 | 168,181,081.63 | 171,622,116.71 | 4,644,196.70 | 373,518,366.26 |

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

单位：元

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 62,375,368.88 | 77,660,709.27 |
| 其中：支付货款 | 15,505,391.23 | 73,148,959.46 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 46,869,977.65 | 4,511,749.81 |

53、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 | 17,849,134.50 | 22,677,511.46 |
| 加：资产减值准备 | 8,181,835.12 | -216,979.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,167,851.00 | 8,929,824.86 |
| 使用权资产折旧 | 2,424,462.99 | 2,178,954.94 |
| 无形资产摊销 | 1,629,024.64 | 801,600.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,562,124.16 | 1,120,344.44 |
| 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） | 234,138.06 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,791,618.25 | 6,904,454.94 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 276,720.89 | 2,491,021.08 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,108,895.23 | -5,746,591.38 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 5,494,708.26 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -16,933,769.90 | -19,593,911.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 42,004,142.91 | -21,920,508.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 890,798.18 | -973,755.93 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,186,976.03 | 2,146,674.10 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |

| | | |
|-------------------|-----------------|---------------|
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 69,229,706.97 | 23,189,426.02 |
| 减：现金的期初余额 | 238,090,676.60 | 22,895,965.66 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -168,860,969.63 | 293,460.36 |

(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 | 69,229,706.97 | 238,090,676.60 |
| 其中：库存现金 | 25,773.38 | 34,241.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 68,602,599.05 | 237,786,822.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 601,334.54 | 269,612.83 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 69,229,706.97 | 238,090,676.60 |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----------|---------------|---------------|----------------|
| 票据及保函保证金 | 37,476,763.89 | 39,705,136.84 | 不可随时支取 |
| 冻结款 | 3,278,812.30 | 3,278,812.30 | 不可随时支取 |
| 合计 | 40,755,576.19 | 42,983,949.14 | |

其他说明：

无

(5) 其他重大活动说明

无

54、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 | | | 4,219,456.66 |
| 其中：美元 | 398.86 | 7.1268 | 2,842.60 |

| | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 欧元 | 550,349.67 | 7.6617 | 4,216,614.07 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | | | 4,149,166.84 |
| 其中：美元 | 583,652.50 | 7.1090 | 4,149,166.84 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 合同资产 | 74,816.00 | 8.3513 | 624,807.86 |
| 其中：欧元 | 74,816.00 | 8.3513 | 624,807.86 |

其他说明：

(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

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1) 本期计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目 | 本期发生额（元） | 上期发生额（元） |
|--------|----------|------------|
| 短期租赁费用 | 0.00 | 321,545.09 |
| 合计 | 0.00 | 321,545.09 |

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目 | 本期发生额（元） | 上期发生额（元） |
|-----------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用短期租赁费用 | 764,460.74 | 876,880.22 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,412,151.59 | 3,442,489.46 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,176,612.33 | 4,319,369.68 |
|----|--------------|--------------|

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|----------|--------------------------|
| 租赁收入 | 7,339.45 | |
| 合计 | 7,339.45 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|------------|-----------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 14,678.90 | 14,678.90 |
| 第二年 | 14,678.90 | 14,678.90 |
| 第三年 | 14,678.90 | 14,678.90 |
| 第四年 | 14,678.90 | 14,678.90 |
| 第五年 | 14,678.90 | 14,678.90 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 51,376.15 | 58,715.60 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及福利费 | 17,450,696.21 | 11,731,942.96 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 原材料及加工费 | 1,821,415.90 | 2,574,195.46 |
| 折旧及摊销 | 1,762,416.95 | 1,213,073.64 |
| 办公差旅费 | 451,323.68 | 583,207.51 |
| 其他 | 2,153,795.75 | 2,742,372.02 |
| 合计 | 23,639,648.49 | 18,844,791.59 |
| 其中：费用化研发支出 | 23,639,648.49 | 18,844,791.59 |
| 资本化研发支出 | 0.00 | 0.00 |

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

2024年4月在黑龙江省鸡西市鸡冠区设立全资子公司鸡西威润传动有限责任公司，纳入合并报表范围。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|---------------|------------|------------|-------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 银川威马电机有限责任公司 | 38,300,000.00 | 宁夏银川 | 宁夏银川 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海威致新能源有限责任公司 | 20,000,000.00 | 上海市闵行区 | 上海市闵行区 | 技术服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 鸡西威润传动有限责任公司 | 1,000,000.00 | 黑龙江省鸡西市鸡冠区 | 黑龙江省鸡西市鸡冠区 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 28,659,559.19 | 360,000.00 | | 1,957,273.69 | | 27,062,285.50 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 56,387,566.82 | 4,363,347.40 |
| 营业外收入 | 0.00 | 7,500,000.00 |
| 财务费用 | 1,610,000.00 | |
| 合计 | 57,997,566.82 | 11,863,347.40 |

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.1.1 信用风险管理实务

1.1.1.1 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

1.1.1.2 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

1.1.2 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

1.1.3 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 3、七 4、七 5、七 6、七 16 之说明。

1.1.4 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.1.4.1 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

1.1.4.2 应收款项和合同资产本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 91.06%（2023 年 12 月 31 日：93.39%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

1.2 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | | |
|--------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面价值 (含一年内到期) | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 352,554,208.72 | 407,783,641.81 | 227,000,792.01 | 70,970,945.52 | 109,811,904.28 |
| 应付票据 | 32,037,504.15 | 32,037,504.15 | 32,037,504.15 | - | - |
| 应付账款 | 325,255,139.60 | 325,255,139.60 | 325,255,139.60 | - | - |
| 其他应付款 | 32,120,605.13 | 32,120,605.13 | 32,120,605.13 | - | - |
| 租赁负债 | 19,143,687.44 | 20,030,600.57 | 6,462,581.68 | 8,441,029.68 | 5,126,989.21 |
| 长期应付款 | 1,606,907.86 | 1,625,587.60 | 696,680.40 | 928,907.20 | - |
| 其他流动负债 | 652,136.12 | 652,136.12 | 652,136.12 | - | - |
| 合计 | 763,370,189.02 | 819,505,214.98 | 624,225,439.09 | 80,340,882.40 | 114,938,893.49 |

(续上表)

| 项目 | 上年年末数 | | | | |
|------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 账面价值 (含一年内到期) | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 288,945,388.97 | 289,180,462.61 | 152,539,139.87 | 63,547,596.98 | 73,093,725.76 |
| 应付票据 | 62,105,648.86 | 62,105,648.86 | 62,105,648.86 | - | - |

| | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 205,056,379.32 | 205,056,379.32 | 205,056,379.32 | - | - |
| 其他应付款 | 21,333,874.52 | 21,333,874.52 | 21,333,874.52 | - | - |
| 租赁负债 | 16,187,336.87 | 18,057,503.04 | 5,241,352.27 | 7,442,845.68 | 5,373,305.09 |
| 长期应付款 | 2,563,086.78 | 2,645,713.14 | 1,368,465.74 | 1,277,247.40 | - |
| 其他流动负债 | 12,948,351.99 | 12,948,351.99 | 12,948,351.99 | - | - |
| 合计 | 609,140,067.31 | 611,327,933.48 | 460,593,212.57 | 72,267,690.06 | 78,467,030.85 |

1.3 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.3.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 347,350,022.56 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 281,622,856.11 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

1.3.2 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| （1）衍生金融资产 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应收款项融资 | | | 21,206,345.34 | 21,206,345.34 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 41,206,345.34 | 41,206,345.34 |
| 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

对于持有的应收款项融资、交易性金融资产采用票面金额确定其公允价值。

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

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

十四、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本企业最终控制方为李阿波及李想。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、十、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

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

其他说明

无

4、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 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 银川威马电机有限责任公司 | 3,257,711.78 | 2024年06月28日 | 2028年08月26日 | 否 |

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 | 1,925,723.70 | 2022年01月21日 | 2026年12月24日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 8,843,186.28 | 2022年01月26日 | 2027年05月04日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 79,795.09 | 2022年01月28日 | 2026年12月24日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 74,910.60 | 2022年03月10日 | 2027年03月29日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 599,487.75 | 2022年03月11日 | 2027年03月29日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 13,983.75 | 2022年03月23日 | 2026年12月07日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 347,306.79 | 2022年04月14日 | 2027年05月01日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 663,078.75 | 2022年05月10日 | 2027年05月31日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 608,335.00 | 2022年05月24日 | 2027年06月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,072,793.76 | 2022年06月02日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 9,381,370.62 | 2022年06月09日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 503,254.56 | 2022年06月13日 | 2027年06月28日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,775,520.66 | 2022年06月15日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 9,560,279.44 | 2022年06月23日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 4,250,677.70 | 2022年06月24日 | 2034年09月15日 | 否 |

| | | | | |
|--------|--------------|-------------|-------------|---|
| 李阿波、李想 | 4,599,210.00 | 2022年06月27日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 58,440.83 | 2022年07月06日 | 2027年04月10日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 538,417.33 | 2022年07月08日 | 2027年07月29日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 3,087,700.00 | 2022年07月15日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 496,359.28 | 2022年08月15日 | 2027年08月26日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,397,780.00 | 2022年08月23日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,682,487.50 | 2022年08月25日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 8,257,547.18 | 2022年09月01日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 621,213.56 | 2022年09月14日 | 2027年09月13日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,309,216.18 | 2022年09月16日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 149,379.72 | 2022年09月26日 | 2027年09月23日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 4,693,323.25 | 2022年10月19日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,945,064.70 | 2022年10月21日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 513,731.44 | 2022年10月25日 | 2027年10月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,798,193.99 | 2022年10月26日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 299,039.81 | 2022年10月28日 | 2027年10月27日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,896,972.00 | 2022年11月07日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 3,361,768.94 | 2022年11月15日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 3,046,793.75 | 2022年11月17日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 762,875.66 | 2022年11月18日 | 2027年11月10日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 139,688.34 | 2022年11月21日 | 2027年11月19日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,053,360.00 | 2022年11月23日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 340,688.42 | 2022年11月29日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,163,159.52 | 2022年12月01日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,553.75 | 2022年12月06日 | 2027年12月18日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,129,916.09 | 2022年12月08日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 3,378,856.25 | 2022年12月09日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,078,558.08 | 2022年12月12日 | 2024年10月07日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 180,468.75 | 2022年12月14日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 703,126.36 | 2022年12月20日 | 2027年12月17日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 3,173,367.18 | 2022年12月23日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 3,467,317.70 | 2022年12月29日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,102,409.57 | 2023年01月05日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 9,285,334.76 | 2023年01月16日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 9,616,717.01 | 2023年01月17日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 774,745.68 | 2023年02月01日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 431,066.37 | 2023年02月07日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,364,518.36 | 2023年02月15日 | 2028年02月28日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 4,043,525.06 | 2023年02月21日 | 2034年09月15日 | 否 |

| | | | | |
|--------|---------------|-------------|-------------|---|
| 李阿波、李想 | 517,343.75 | 2023年03月06日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 243,004.40 | 2023年03月09日 | 2028年02月09日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,014,371.23 | 2023年03月10日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 6,921,987.65 | 2023年03月17日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 868,656.25 | 2023年03月29日 | 2034年09月15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、李想 | 211,061.24 | 2023年04月12日 | 2028年04月11日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 683,580.74 | 2023年04月14日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,060,294.89 | 2023年04月19日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,462,503.31 | 2023年04月27日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,778,651.87 | 2023年05月08日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 450,824.47 | 2023年05月12日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 3,379,626.25 | 2023年05月17日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,140,915.40 | 2023年05月18日 | 2028年04月26日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,677,217.42 | 2023年05月19日 | 2028年05月26日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,598,572.98 | 2023年05月24日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,353,603.95 | 2023年06月02日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 158,226.97 | 2023年06月07日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 76,622.94 | 2023年06月13日 | 2028年05月04日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,871,558.74 | 2023年06月16日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,636,759.13 | 2023年06月21日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 5,233,588.54 | 2023年06月28日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 5,525,876.05 | 2023年07月06日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 2,161,250.44 | 2023年07月07日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 882,612.51 | 2023年07月12日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,155,681.59 | 2023年07月19日 | 2028年07月28日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 488,565.00 | 2023年07月20日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,084,099.40 | 2023年08月10日 | 2028年08月29日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 322,485.64 | 2023年08月17日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 769,268.51 | 2023年08月23日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 25,174.80 | 2023年08月25日 | 2028年04月02日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 142,931.25 | 2023年08月31日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 120,827.44 | 2023年09月06日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 946,871.30 | 2023年09月14日 | 2028年09月27日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 164,010.00 | 2023年09月21日 | 2034年09月15日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,010,703.64 | 2023年10月13日 | 2028年10月26日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,237,380.73 | 2023年11月16日 | 2028年11月29日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 29,970.00 | 2023年11月21日 | 2028年11月07日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 563,806.72 | 2023年12月15日 | 2028年12月24日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 李阿波、李想 | 2,420,888.39 | 2023年12月19日 | 2024年07月31日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,960,000.00 | 2023年12月27日 | 2024年08月08日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 1,403,999.30 | 2024年01月03日 | 2024年07月03日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 617,080.12 | 2024年01月16日 | 2029年01月31日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 4,370,178.66 | 2024年01月31日 | 2024年07月30日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 46,850,000.00 | 2024年04月18日 | 2028年03月19日 | 否 |
| 李阿波、李想 | 59,521,161.58 | 2024年05月17日 | 2028年03月19日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 7,800,000.00 | 2023年06月01日 | 2024年12月25日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 8,550,000.00 | 2023年07月04日 | 2027年07月03日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 15,450,000.00 | 2023年07月27日 | 2027年07月26日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 9,933,792.15 | 2023年12月26日 | 2024年07月31日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 242,714.04 | 2023年12月28日 | 2024年07月31日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 2,747,371.86 | 2024年01月03日 | 2024年07月03日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 266,477.01 | 2024年01月09日 | 2024年07月09日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 778,806.23 | 2024年01月25日 | 2024年07月25日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 599,950.00 | 2024年01月26日 | 2024年07月25日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 16,142,109.86 | 2024年01月30日 | 2024年07月30日 | 否 |
| 李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪 | 1,012,853.67 | 2024年03月21日 | 2024年09月20日 | 否 |
| 李想 | 1,625,587.60 | 2023年10月09日 | 2029年10月09日 | 否 |
| 合计 | 380,145,105.10 | | | |

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 | 1,455,207.01 | 1,485,730.23 |

(3) 其他关联交易

无

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

5、其他

无

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，已开具未支付的信用证 17,252,390.86 元，除此以外，没有需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 已开立未到期的质量保函

| 保函受益人 | 期末数（元） | 保函到期日 |
|-------|---------------|-------------------------|
| 客户 1 | 33,625,191.46 | 2024/11/21 至 2029/05/26 |
| 客户 2 | 20,395,760.96 | 2024/10/07 至 2025/03/16 |
| 客户 3 | 18,903,042.55 | 2024/11/14 至 2027/06/15 |
| 客户 4 | 4,106,932.00 | 2025/11/10 至 2028/11/07 |
| 客户 5 | 3,106,387.73 | 2025/10/24 至 2028/07/12 |
| 合计 | 80,137,314.70 | |

(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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 365,566,538.23 | 366,098,218.34 |
| 1 至 2 年 | 28,882,487.10 | 13,349,026.35 |
| 2 至 3 年 | 13,314,062.87 | 16,837,187.42 |
| 3 年以上 | 10,814,976.41 | 1,648,218.34 |
| 3 至 4 年 | 9,166,758.07 | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 4 至 5 年 | | 270,966.14 |
| 5 年以上 | 1,648,218.34 | 1,377,252.20 |
| 合计 | 418,578,064.61 | 397,932,650.45 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,659,735.54 | 1.35% | 5,659,735.54 | 100.00% | | 5,659,735.54 | 1.42% | 5,659,735.54 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 412,918,329.07 | 98.65% | 28,611,184.34 | 6.93% | 384,307,144.73 | 392,272,914.91 | 98.58% | 23,849,152.02 | 6.08% | 368,423,762.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 418,578,064.61 | 100.00% | 34,270,919.88 | 8.19% | 384,307,144.73 | 397,932,650.45 | 100.00% | 29,508,887.56 | 7.42% | 368,423,762.89 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位 1 | 4,111,999.40 | 4,111,999.40 | 4,111,999.40 | 4,111,999.40 | 100.00% | 款项预计回收风险较高 |
| 单位 2 | 270,966.14 | 270,966.14 | 270,966.14 | 270,966.14 | 100.00% | 款项预计回收风险较高 |
| 单位 3 | 1,276,770.00 | 1,276,770.00 | 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 |
| 合计 | 5,659,735.54 | 5,659,735.54 | 5,659,735.54 | 5,659,735.54 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款

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 | 412,918,329.07 | 28,611,184.34 | 6.93% |
| 合计 | 412,918,329.07 | 28,611,184.34 | |

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 5,659,735.54 | | | | | 5,659,735.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 23,849,152.02 | 4,762,032.32 | | | | 28,611,184.34 |
| 合计 | 29,508,887.56 | 4,762,032.32 | | | | 34,270,919.88 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 133,740,289.50 | 11,006,240.65 | 144,746,530.15 | 29.82% | 6,695,661.52 |
| 客户 2 | 97,773,412.99 | 0.00 | 97,773,412.99 | 20.14% | 5,862,380.33 |
| 客户 3 | 70,392,941.44 | 14,660,681.11 | 85,053,622.55 | 17.52% | 3,519,647.07 |
| 客户 4 | 60,522,273.89 | 36,702,801.38 | 97,225,075.27 | 20.03% | 3,026,223.19 |
| 客户 5 | 17,112,675.72 | 2,213,237.42 | 19,325,913.14 | 3.98% | 6,331,407.07 |

| | | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 合计 | 379,541,593.54 | 64,582,960.56 | 444,124,554.10 | 91.49% | 25,435,319.18 |
|----|----------------|---------------|----------------|--------|---------------|

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,346,775.72 | 1,563,234.73 |
| 合计 | 3,346,775.72 | 1,563,234.73 |

(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 | 1,143,796.23 | 1,595,452.33 |
| 员工借取备用金 | 656,544.69 | 7,106.38 |
| 应收暂付款 | 1,305,973.34 | 503,917.04 |
| 应收设备处置款 | 0.00 | 10,000.00 |
| 合并类关联方往来款 | 813,767.04 | 0.00 |
| 合计 | 3,920,081.30 | 2,116,475.75 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,877,678.69 | 882,957.04 |
| 1 至 2 年 | 169,928.30 | 120,928.30 |
| 2 至 3 年 | 13,600.00 | 744,474.31 |
| 3 年以上 | 858,874.31 | 368,116.10 |
| 3 至 4 年 | 794,874.31 | 140,116.10 |
| 4 至 5 年 | 62,000.00 | 122,000.00 |
| 5 年以上 | 2,000.00 | 106,000.00 |
| 合计 | 3,920,081.30 | 2,116,475.75 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------|--------|------|-------|------------|------|-------|------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 813,767.04 | 20.76% | 0.00 | 0.00% | 813,767.04 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 合并类 关联方 往来款 | 813,767 .04 | 20.76% | 0.00 | 0.00% | 813,767 .04 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按组合 计提坏 账准备 | 3,106,3 14.26 | 79.24% | 573,305 .58 | 18.46% | 2,533,0 08.68 | 2,116,4 75.75 | 100.00% | 553,241 .02 | 26.14% | 1,563,2 34.73 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合账 龄 | 3,106,3 14.26 | 100.00% | 573,305 .58 | 18.46% | 2,533,0 08.68 | 2,116,4 75.75 | 100.00% | 553,241 .02 | 26.14% | 1,563,2 34.73 |
| 合计 | 3,920,0 81.30 | 100.00% | 573,305 .58 | 18.46% | 3,346,7 75.72 | 2,116,4 75.75 | 100.00% | 553,241 .02 | 26.14% | 1,563,2 34.73 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,063,911.65 | 103,195.59 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 169,928.30 | 16,992.83 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 13,600.00 | 4,080.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 794,874.31 | 397,437.16 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 62,000.00 | 49,600.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 3,106,314.26 | 573,305.58 | |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期 信用损失 | 整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 44,147.85 | 509,093.17 | | 553,241.02 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -2,650.00 | 2,650.00 | | |
| ——转入第三阶段 | | -100,000.00 | 100,000.00 | |
| 本期计提 | 61,697.73 | 58,366.83 | | 120,064.56 |
| 本期核销 | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 103,195.58 | 470,110.00 | | 573,305.58 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段为账龄 1 年以内的其他应收款预期信用减值损失，第二阶段为 1 年以上的其他应收款预期信用减值损失，第三阶段为单项计提其他应收款预期信用减值损失。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|------------|------------|-------|------------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 押金保证金 | 526,289.52 | 47,989.83 | | 100,000.00 | | 474,279.35 |
| 备用金 | 1,255.64 | 32,471.92 | | | | 33,727.56 |
| 应收暂付款 | 25,195.86 | 40,102.81 | | | | 65,298.67 |
| 应收设备处置款 | 500.00 | -500.00 | | | | 0.00 |
| 合计 | 553,241.02 | 120,064.56 | | 100,000.00 | | 573,305.58 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无 | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 押金 | 100,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|------|-------------------------|-------------|
| 单位 1 | 押金 | 100,000.00 | 无法收回 | 财务人员编制说明，财务总监审核，总经理签字审批 | 否 |
| 合计 | | 100,000.00 | | | |

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|--------------|-------|------------------|------------|
| 单位 1 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 20.41% | 40,000.00 |
| 单位 2 | 押金 | 637,754.31 | 3-4 年 | 16.27% | 318,877.16 |
| 单位 3 | 备用金 | 516,738.31 | 1 年以内 | 13.18% | 25,836.92 |
| 单位 4 | 合并类关联方往来款 | 602,752.00 | 1 年以内 | 15.38% | 0.00 |
| 单位 5 | 投标保证金 | 289,000.00 | 3-5 年 | 7.37% | 14,450.00 |
| 合计 | | 2,846,244.62 | | 72.61% | 399,164.08 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
| | | |

其他说明：

无

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 | 39,307,808.00 | | 39,307,808.00 | 38,300,000.00 | | 38,300,000.00 |
| | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 合计 | 39,307,808.00 | | 39,307,808.00 | 38,300,000.00 | | 38,300,000.00 |
| | 0 | | 0 | 0 | | 0 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|----------|--------------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 银川威马电机有限责任公司 | 38,300,000.00 | | | | | | 38,300,000.00 | |
| 鸡西威润传动有限 | | | 1,007,808.00 | | | | 1,007,808.00 | |

| | | | | | | | |
|------|---------------|--|--------------|--|--|--|---------------|
| 责任公司 | | | | | | | |
| 合计 | 38,300,000.00 | | 1,007,808.00 | | | | 39,307,808.00 |

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 | 161,221,941.38 | 136,037,249.89 | 284,438,364.65 | 230,493,519.20 |
| 其他业务 | 980,695.49 | 920,094.48 | 5,533,218.01 | 1,727,246.96 |
| 合计 | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 | 289,971,582.66 | 232,220,766.16 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|--------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 | | | | | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 风电偏航 减速器 | 88,265,657.28 | 72,297,239.14 | | | | | 88,265,657.28 | 72,297,239.14 |
| 风电变桨 减速器 | 24,713,538.52 | 20,627,396.91 | | | | | 24,713,538.52 | 20,627,396.91 |
| 风电增速 器 | 48,154,250.00 | 43,075,368.08 | | | | | 48,154,250.00 | 43,075,368.08 |
| 其他 | 1,069,191.07 | 957,340.24 | | | | | 1,069,191.07 | 957,340.24 |
| 按经营地区 区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客 户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转 让的时间 | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 | | | | | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 | | | | | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 |
| 在某一时段内确认收入 | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 | | | | | 162,202,636.87 | 136,957,344.37 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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 1,469,837.98 元，其中，810,378.43 元预计将于 2024 年度确认收入，659,459.55 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

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 |
|-----------------------|-------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -4.80 | |
| 应收款项融资贴现损失 | -214,049.30 | -864,251.93 |
| 处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益 | -496,465.99 | -1,626,769.15 |
| 合计 | -710,520.09 | -2,491,021.08 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 234,138.06 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 56,005,843.13 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | -4.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 254,798.32 | |
| 减：所得税影响额 | 8,503,685.17 | |
| 合计 | 47,991,089.54 | -- |

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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 | 2.13% | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.59% | -0.42 | -0.42 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

银川威力传动技术股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 29 日