



威力传动

NEEQ:871626

银川威力传动技术股份有限公司

Yinchuan Weili Transmission Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

- 1、与全国排名第一的风力发电机制造商金风科技签订批量合同，将于下半年开始批量供货
- 2、在远景能源 2018 年度偏航驱动产品招标中，中标 4688 万元
- 3、为东方锅炉设计制造的 110 平米光热回转减速器完成交付
- 4、参展 2018 中国国际光热电站大会 CSPPLAZA 第五届年会，进一步开拓了光热市场
- 5、自主研发的“太阳能光热 20 平米镜面俯仰追光驱动系统”取得宁夏回族自治区科学成果
- 6、公司“风力发电机变桨减速器成果转化和推广”成果获宁夏回族自治区科学技术进步奖三等奖
- 7、上半年，新增 12 项专利授权，其中 11 项实用新型专利权，1 项发明专利权

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、威力传动	指	银川威力传动技术股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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）杨兰兰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司总经理办公室
备查文件	1. 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。
	2. 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	银川威力传动技术股份有限公司
英文名称及缩写	Yinchuan Weili Transmission Technology Co., Ltd
证券简称	威力传动
证券代码	871626
法定代表人	李阿波
办公地址	银川市金凤区新开渠街 128 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	甘倍仪
是否通过董秘资格考试	是
电话	0951-3882163
传真	0951-3882198
电子邮箱	ganbeiyi@ycwljsq.com
公司网址	www.ycwljsq.com
联系地址及邮政编码	银川市金凤区新开渠街 128 号 750011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	银川市金凤区新开渠街 128 号

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 29 日
挂牌时间	2017 年 6 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C(制造业)-34（通用设备制造业）-345(轴承、齿轮和传动部件制造)- 3452(齿轮及齿轮减、变速箱制造)
主要产品与服务项目	风电偏航、变桨减速器及索道减速器等高端行星齿轮减速器的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	李阿波
实际控制人及其一致行动人	李阿波、李想

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91641100750821094Q	否

注册地址	银川高新区一号厂房 406 室	否
注册资本（元）	1400 万元	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	9,663,858.12	3,968,215.40	143.53%
毛利率	16.55%	26.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,239,002.80	-4,577,721.63	51.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,288,902.72	-5,462,166.11	58.10%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-21.72%	-28.17%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-22.21%	-33.61%	-
基本每股收益	-0.16	-0.33	51.52%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	50,744,940.70	52,418,849.35	-3.19%
负债总计	41,557,765.01	40,992,670.86	1.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,187,175.69	11,426,178.49	-19.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.66	0.82	-19.51%
资产负债率（母公司）	81.90%	78.20%	-
资产负债率（合并）	81.90%	78.20%	-
流动比率	0.92	0.98	-
利息保障倍数	-3.15	-6.76	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	998,067.96	-4,891,437.85	120.40%
应收账款周转率	0.49	0.15	-
存货周转率	0.66	0.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.19%	-36.90%	-
营业收入增长率	143.53%	-83.53%	-
净利润增长率	51.09%	-3,035.34%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	14,000,000	14,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于通用设备制造业下属的行星齿轮减速机制造业的生产商。公司拥有多年的行星齿轮减速机设计和制造经验，以齿轮浮动均载技术、齿轮修形技术、传动轴密封技术等技术为核心，研发、生产、销售高端行星齿轮减速机，为风力发电机制造企业、索道生产企业等提供高精度、低噪音、高效率、高稳定性的行星减速机产品。公司的主要经营模式为通过招投标方式获得客户订单，根据订单进行原材料采购、制造并销售，主要收入来源是产品销售。公司的产品包括风力发电机偏航、变桨减速机（1.0MW、1.5MW、2.0MW、2.5MW、3.0MW、4.0MW、6.0MW、8MW）、高精度回转减速机、索道专用行星减速机、工程机械及建材行业用行星减速机，以及其他高端行星减速机。

报告期公司商业模式没有发生变化。报告期末至披露日公司商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、公司财务状况

报告期末公司资产为 50,744,940.70 元，较上年度末 52,418,849.35 元减少 3.19%；期末公司负债为 41,557,765.01 元，期初公司负债为 40,992,670.86 元，增加 1.38%；期末公司股东权益为 9,187,175.69 元，期初股东权益为 11,426,178.49 元，减少 19.60%。报告期末公司总资产较上年度末较少，主要由于报告期公司应收票据、应收账款、货币资金减少所致；负债增加，主要由于应付票据及应付账款增加所致；股东权益减少，主要因报告期内公司净利润为负所致。

二、公司经营成果

报告期内营业收入为 9,663,858.12 元，较上年同期 3,968,215.40 元增长 143.53%；报告期内营业成本为 8,064,155.41 元，较上年同期 2,913,061.42 元增长 176.83%；报告期净利润为-2,239,002.80 元，比上年同期-4,577,721.63 元减少亏损 51.09%；报告期内毛利率为 16.55%，较上年同期 26.59%下降。

本报告期内公司的营业收入较上年同期有较大幅度的提升，这与公司一直以来在风电行业与现有客户保持良好互利合作并不断开拓新客户分散客户集中度有着密切关系；此外，报告期内营业收入的增长，与 2018 年来风电行业弃风限电现象大幅减少，行业加速回暖也有直接关联。报告期内营业收入增加，营业成本也相应增加。但因环保力度持续加大，钢材价格相对去年上半年增长 30%左右，导致公司原材料成本较上年度同期上涨，导致毛利率下降。尽管报告期内营业收入较同期增长较快，但由于营业收入仍未达到理想值，加上毛利率下降，公司报告期仍出现亏损。

三、现金流量情况

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 998,067.96 元，上年同期为-4,891,437.85。报告期内现金净流入明显高于上年同期，主要因为报告期内我司积极与供应商协商，大幅增加了票据支付，减少我司因贴现导致的财务费用。

四、年度经营计划执行情况

1、风电市场开拓

2018 年上半年，公司在风电行业进一步开拓市场，客户集中度进一步降低。

公司已完成金风科技 2.0MW 产品的样机试制，并签署批量供货订单，预计 2018 年下半年开始批量交货；目前正在积极与其开拓 2.XMW 平台和 3S 平台的技术交流，有望在 2019 年获得批量订单；金风科技为全国排名第一的风力发电机制造商，2017 年度占国内 29%的市场份额。

公司在远景能源 2018 年度 2.0MW 平台偏航驱动产品招标中，中标 4688 万元，上半年已向远景能源交付部分偏航驱动，目前正在积极配合其进行 2D 小平台产品的开发；远景能源为全国排名第二的风力发电机制造商，2017 年度占国内 15% 的市场份额；

公司在 2018 年度招标中，获得东方电气 2018 年度 40% 的市场份额，获得湘电风能 50% 以上的市场份额。

在国外客户拓展方面，世界第一的风力发电机组整机厂维斯塔斯已经开始了对我公司的供应商开发工作，并进行了网上和初步现场审核；我公司为其国内项目 2.0MW、3.3MW 以及 4.0MW 机型配套设计的偏航驱动产品，已经通过产品方案的评审。

2、拓展风电产品系列

在风电行业，公司积极拓展产品系列，与客户共同研发 2.0MW、3.5MW、4.0MW、5.0MW、8.0MW 大功率陆上及海上风力发电偏航、变桨减速器。

3、涉足新行业，带来全新增长点

公司积极开展太阳能光热项目的开发与研究。继上半年为东方锅炉研发设计的 110 平米光热回转驱动交付后，进一步接洽了多家光热设备生产商。目前公司已经与江苏鑫晨签订技术协议，并达成合作意向，预计下半年签署批量供货订单并交付。

光热回转驱动有望为公司带来全新的利润增长点，未来可能成为公司除风电行业外的另一大支柱产业。

4、其他方面的产业布局

除上述产业外，公司在新能源汽车减速箱方面也有重大突破。自主研发新能源电动汽车用两档变速箱已经完成；开发新型的固定速比新能源车用减速箱已经与车和家签订样机采购合同。

4、获得专利授权情况

公司在新产品、新工艺研发工作上取得了较大进展，报告期内新增 12 项专利授权，其中 11 项实用新型专利权，1 项发明专利权。

三、 风险与价值

一、存在的风险

1、公司偿债能力不足的风险

2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.92、0.98；资产负债率分别为 81.90%、78.20%。报告期内，公司流动比率较低，资产负债率较高，公司长短期偿债能力较差。公司若无法按时偿还到期债务，可能对公司未来经营能力产生一定影响。

应对措施：公司将通过提高营业收入、加强应收款项催收力度、加强库存管理等，以提高运营资金使用率，积极获取更多融资机会充足运营资金

2、政府补助占比较高的风险

报告期内公司获得政府补贴 165.4 万元，上年同期公司获得政府补贴 86.5 万元。主要因为第一批自治区高新技术产业发展专项资金 100 万于报告期内到账。

应对措施：公司将积极扩大营业收入，提高盈利能力，减少政府补贴对盈利能力的影响。

3、公司业绩随下游市场波动的风险

行星齿轮减速器虽属于通用机械，其应用范围较广，但是公司主要针对的下游市场为风电行业，公司的业绩与下游风电行业的发展息息相关。然而，在我国风电超高速增长的同时，地域发展不均、电力消纳不足等问题也开始出现，当风电受到弃风限电的影响或者出现更有效的清洁发电方式时，下游行业将会暂停购置或者更新设备计划，本行业的需求量也将大幅萎缩。

应对措施：公司积极扩充产品应用领域，公司在太阳能光热回转减速器及新能源汽车减速器行业均取得了突破性进展，有望在年内或明年取得收入。

4、客户集中风险

公司在报告期内存在客户集中的风险，2018 年度上半年及 2017 年度公司前五大客户销售金额占当期销售总额的比例分别为 99.25%、92.61%。公司第一大客户东方电气风电有限公司，2018 年度上半年及 2017 年度销售金额占为 44.05%、15.86%。

应对措施：公司积极采取加大新客户开发力度、拓展新产品系列、扩充产品应用领域等方式应对客户集中问题。

5、实际控制人不当控制的风险

截止报告披露日，公司实际控制人为李阿波、李想父子，直接合计持有公司 100%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。

应对措施：在公司经营过程中，实际控制人能够按照已有的规章制度进行决策，从未有过不当控制；公司股改后，建立健全了多项公司治理制度，严格限制实际控制人行使股东权利的程序。

二、报告期内已消除的风险

1、公司运营资金不足的风险

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 998,067.96 元，现金净流入明显高于上年同期，主要因为报告期内公司加强了应收账款催收力度，并积极与供应商协商，大幅增加了票据支付，减少贴现导致的财务费用。

四、 企业社会责任

报告期内公司坚持致力于风力发电、光伏发电、光热发电、新能源汽车等新能源的相关配套设施的研发、制造，积极为国家倡导的绿色、洁能、环保事业贡献力量。公司在日常生产经营活动中，遵守法律法规、诚实守信、自觉履行纳税义务，对公司全体股东和每位员工负责，接受政府与社会公众的监督。

公司未来将积极并继续履行社会责任，为西部地区经济发展做出贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	46,000,000	0

(二) 承诺事项的履行情况

报告期内公司全体股东及董监高遵守《避免同业竞争的承诺函》的约定，未直接或间接从事或参与

任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

报告期内公司全体股东及管理层遵守《规范关联交易承诺函》的约定，未发生关联方与公司间不规范的资金拆借，尽量避免关联交易，对于无法避免的关联交易，严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。

公司股东、董事、高级管理人员及核心员工在近两年无违法违规行，无因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为；近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形；不存在其它对本公司持续经营有不利影响的情形。

报告期内，以上承诺事项均不存在违背情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼、厂房	抵押	1,239,721.85	2.44%	银行贷款
土地	抵押	391,884.12	0.77%	银行贷款
机器设备	抵押	1,875,953.94	3.70%	融资租赁
知识产权	质押	0	0%	银行贷款
总计	-	3,507,559.91	6.91%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,000,000	100%	0	14,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,000	100%	0	14,000,000	100%	
	董事、监事、高管	14,000,000	100%	0	14,000,000	100%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		14,000,000	-	0	14,000,000	-	
普通股股东人数							2

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李阿波	9,800,000	0	9,800,000	70%	9,800,000	0
2	李想	4,200,000	0	4,200,000	30%	4,200,000	0
合计		14,000,000	0	14,000,000	100%	14,000,000	0
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东李阿波、李想为父子关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为李阿波，持有公司股份 9,800,000 股，持股比例为 70%。

李阿波，男，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，1955 年 12 月出生，本科学历。1980 年 7 月毕业于北京科技大学（原北京钢铁学院）冶金机械专业；1980 年 8 月至 1988 年 5 月，就职于银川起重机器厂减速器研究所；1988 年 6 月至 1992 年 1 月，任全国传动部件减速器行业协会副秘书长，并担任宁夏减速器研究所设计室主任和银川减速器厂销售科科长；1992 年 2 月至 1994 年 5 月，任北京膨胀节厂副厂长；1994 年 6 月至 2003 年 9 月，任内蒙古兴华机械制造厂西北销售公司经理；2003 年 10 月至 2016 年 11 月，任银川威力减速器有限责任公司（威力传动改制前名称）执行董事、总经理、总工程师，并担任宁夏回族自治区中小企业协会副会长，宁夏大学校外硕士研究生导师，银川市“创业明星”，第一届宁夏内蒙古商会副会长；2016 年 12 月至今，任威力传动董事长。

公司控股股东在报告期内未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为李阿波、李想，二人为父子，合计持有公司 100%的股份，其中李阿波持有公司股份 9,800,000 股，持股比例为 70%，李想持有公司股份 4,200,000 股，持股比例为 30%。公司为李阿波和李想共同控制。实际控制人报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李阿波	董事长	男	1955/12/01	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
李想	董事、总经理	男	1982/08/24	硕士研究生	2016.12.06-2019.12.05	是
甘倍仪	董事、董事会秘书	女	1983/05/28	硕士研究生	2016.12.06-2019.12.05	是
丁宵	董事、副总经理	男	1982/07/05	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
田广泽	董事、副总经理	男	1981/09/16	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
姬鹏飞	监事会主席	男	1982/07/26	本科	2016.7.10-2019.12.05	是
钱宽	监事	男	1989/04/11	大专	2016.12.06-2019.12.05	是
褚亚春	职工监事	女	1980/05/07	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
李娜	财务总监	女	1979/12/02	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长李阿波为公司控股股东、实际控制人；董事长李阿波和董事、总经理李想为父子关系；董事、总经理李想和董事甘倍仪为夫妻关系。除上述所述关系之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李阿波	董事长	9,800,000	0	9,800,000	70.00%	0
李想	董事、总经理	4,200,000	0	4,200,000	30.00%	0
合计	-	14,000,000	0	14,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周佳	董事会秘书	离任	无	个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	19	21
生产人员	50	71
销售人员	4	3
行政人员	11	13
管理人员	17	15
员工总计	101	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	33	32
专科	32	46
专科以下	32	42
员工总计	101	123

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、员工薪酬政策**

为适应公司的发展战略，公司建立了科学合理、绩效导向的薪酬管理体系，吸引和保留优秀人才。根据公司制度的有关薪酬管理制度按月支付月薪，年末根据公司效益情况以及考核结果发放效益奖金。

2、培训计划

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、专业技能培训等，组织员工参加外部培训，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	700,146.92	1,008,602.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、2	19,930,072.03	25,230,478.97
预付款项	六、3	463,338.15	147,122.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	488,374.76	397,659.40
买入返售金融资产			
存货	六、5	14,272,859.55	10,022,995.73
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、6	395,114.93	437,567.08
流动资产合计		36,249,906.34	37,244,425.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、7	9,806,880.40	10,409,053.17
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、8	620,446.42	645,900.52
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	六、9	58,550.04	70,260.00
递延所得税资产	六、10	216,816.69	147,515.92
其他非流动资产	六、11	3,792,340.81	3,901,694.22
非流动资产合计		14,495,034.36	15,174,423.83
资产总计		50,744,940.70	52,418,849.35
流动负债：			
短期借款	六、12	15,200,000.00	19,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	六、13	20,564,868.43	16,272,340.74
预收款项	六、14	1,140,755.00	234,000.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	196,412.99	207,472.18
应交税费	六、16	26,590.97	46,345.55
其他应付款	六、17	1,128,595.86	1,120,785.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	六、18	981,541.76	942,496.92
其他流动负债		0	0
流动负债合计		39,238,765.01	38,023,440.68
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	500,730.18
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	六、19	2,319,000.00	2,468,500.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,319,000.00	2,969,230.18
负债合计		41,557,765.01	40,992,670.86
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、20	14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、21	5,272,721.92	5,272,721.92
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、22	-10,085,546.23	-7,846,543.43
归属于母公司所有者权益合计		9,187,175.69	11,426,178.49
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		9,187,175.69	11,426,178.49
负债和所有者权益总计		50,744,940.70	52,418,849.35

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：杨兰兰

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,663,858.12	3,968,215.40
其中：营业收入	六、23	9,663,858.12	3,968,215.40
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、23	13,758,394.32	9,591,652.81
其中：营业成本	六、23	8,064,155.41	2,913,061.42
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、24	41,378.68	48,494.06
销售费用	六、25	605,459.59	769,896.29
管理费用	六、26	2,302,113.25	3,508,825.21
研发费用	六、27	1,635,641.17	1,108,500.80
财务费用	六、28	647,641.08	664,399.67

资产减值损失	六、29	462,005.14	578,475.36
加：其他收益	六、30	1,753,021.03	74,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,341,515.17	-5,548,937.41
加：营业外收入	六、31	52,845.28	1,070,779.37
减：营业外支出	六、32	2,945.36	186,334.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,291,615.25	-4,664,492.93
减：所得税费用	六、33	-52,612.45	-86,771.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,239,002.80	-4,577,721.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,239,002.80	-4,577,721.63
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,239,002.80	-4,577,721.63
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-2,239,002.80	-4,577,721.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,239,002.80	-4,577,721.63
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.16	-0.33

(二) 稀释每股收益		-0.16	-0.33
------------	--	-------	-------

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：杨兰兰

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		7,343,069.22	15,539,060.53
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、34(1)	1,694,488.15	1,089,338.49
经营活动现金流入小计		9,037,557.37	16,628,399.02
购买商品、接受劳务支付的现金		2,207,688.85	12,558,065.32
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			
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		3,733,513.23	4,086,407.85
支付的各项税费		269,948.68	2,433,250.09
支付其他与经营活动有关的现金	六、34(2)	1,828,338.65	2,442,113.61
经营活动现金流出小计		8,039,489.41	21,519,836.87
经营活动产生的现金流量净额		998,067.96	-4,891,437.85
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			765,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			765,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,257.00	1,872,026.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		133,257.00	1,872,026.00
投资活动产生的现金流量净额		-133,257.00	-1,107,026.00
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		4,670,000.00	4,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34（3）		3,000,600.00
筹资活动现金流入小计		4,670,000.00	7,600,600.00
偿还债务支付的现金		4,711,685.34	1,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,581.04	422,302.84
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	六、34（4）	580,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,843,266.38	1,822,302.84
筹资活动产生的现金流量净额		-1,173,266.38	5,778,297.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、35	-308,455.42	-220,166.69
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	1,008,602.34	356,712.04
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	700,146.92	136,545.35

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：杨兰兰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

银川威力传动技术股份有限公司

2018年1~6月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

银川威力传动技术股份有限公司前身为银川威力减速器有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系由自然人股东李阿波、李想共同出资设立，于2003年10月23日在银川市工商行政管理局注册登记的有限公司，注册资本为30.00万元，其中李阿波以货币资金出资18.00万元，持有60.00%股权；李想以货币资金出资12.00万元，持有40.00%股权；经宁夏诚信会计师事务所出具宁诚信验字【2003】1-337号《验资报告》确认，以上股权款于2003年10月23日前缴全；

2008年4月2日，本公司召开股东会，股东会决议通过：同意增加公司注册资本，李阿波以货币资金出资350万元，以固定资产—机器、房屋出资458万元，增资后出资额为826万元；李想以固定资产—机器、房屋出资135万元，无形资产—土地出资207万元，增资后出资额为354万元，本次增资经宁夏永昌联合会计师事务所出具《验资报告》（宁永昌验报

(2008)第349号)验资报告确认:

2014年3月20日,本公司召开股东会决议,决议同意:公司全体股东提出的增资方案,增资后公司注册资本为5000万元;

2016年2月4日,本公司召开股东会决议,决议同意:公司注册资本5000万元减资为注册资本1400万元;李阿波原有出资3500万元,减资后为980万元,出资比例为70%;李想原有出资1500万元,减资后为420万元,出资比例为30%。决议申请补缴注册资本220.00万元,补缴后公司实收注册资本为1,400.00万元。本次补缴注册资本经希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具希宁分验字(2016)第0007号《验资报告》确认;

2016年7月28日,本公司召开股东会决议,决议同意股东投入货币资金679万元置换原非货币资金679万元出资。2016年8月18日,本公司召开股东会决议,决议同意股东李阿波投入货币121万元置换原非货币资产出资的121万元。变更出资方式后,公司累计实收资本为人民币1400万元,其中:李想出资人民币420万元,占注册资本的30%,全部为货币资金出资;李阿波出资人民币980万元,占注册资本的70%,全部为货币资金出资。本次初始出资置换经宁夏永昌联合会计师事务所出具宁永昌验报(2016)第32号《验资报告》确认;

2016年11月21日,本公司召开股东会决议,决议同意本公司整体变更设立为股份有限公司,以2016年8月31日经审计后的有限公司净资产18,990,218.23元,按2016年8月31日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本14,000,000.00元,余额4,990,218.23万元计入股份有限公司的资本公积。本次股改经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具瑞华验字(2016)01350006号《验资报告》确认。

根据《关于同意银川威力传动技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2017]2839号),本公司股票于2017年5月25日起在全国股转系统挂牌公开转让;证券简称:威力传动,证券代码:871626,转让方式:协议转让。

公司法定代表人:李阿波

公司注册地址:银川高新区一号厂房406室

公司经营范围:减速器、配件及其它机械产品的加工和销售。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事减速器、配件及其它机械产品的加工和销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者

转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该

金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 10 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资

产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	所有余额按照应收款项的账龄划分组合
备用金、押金、保证金组合	所有备用金、押金、保证金组合
关联方组合	所有关联方组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	按账龄分析法计提
备用金、押金、保证金组合	原则上不计提
关联方组合	原则上不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1-6 个月	0	0
7-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值

损失，计提坏账准备：如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、自制半成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

（4）其他说明

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

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

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

9、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

10、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12 “长期资产减值”。

11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和车间改造费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在

销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

14、收入

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司对收入确认的具体原则如下：

本公司同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：公司客户对公司产品质量进行全流程监督，客户对产品质量无异议后，公司根据销售订单由成品库配货后，将货物发运，货物运送至指定地点后，购货方对货物的数量和外观进行确认，对货物进行接收后确认收入；

销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

15、政府补助

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、重要会计政策、会计估计的变更

无

18、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，

这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有

能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	1-4月按应税收入17%的税率、5-6月按应税收入16%的的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司2017年11月15日被认定为高新技术企业，证书编号为GR201764000033。根据《国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税》的规定，公司自2017年执行高新技术企业政策税率，按15%缴纳企业所得税。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1

日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1~6 月，上期指 2017 年 1~6 月。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	14,297.06	857.54
银行存款	685,849.86	1,007,744.80
其他货币资金		
合计	700,146.92	1,008,602.34
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	360,988.03	1,000,000.00
商业承兑汇票		4,000,000.00
合计	360,988.03	5,000,000.00

(2) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,014,528.62	100.00	14,45,444.62	6.88	19,569,084.00
其中：账龄分析法组合	21,014,528.62	100.00	14,45,444.62	6.88	19,569,084.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,014,528.62	100.00	14,45,444.62	6.88	19,569,084.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,213,918.45	100.00	983,439.48	4.64	20,230,478.97

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收款项					
其中：账龄分析法组合	21,213,918.45	100.00	983,439.48	4.64	20,230,478.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	21,213,918.45	100.00	983,439.48	4.64	20,230,478.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	11,332,097.83		
7-12个月	808,025.99	40,401.30	5.00
1至2年	6,488,240.6	648,824.06	10.00
2至3年	2,296,664.20	688,999.26	30.00
3至4年	14,600.00	7,300.00	50.00
4至5年	74,900.00	59,920.00	80.00
5年以上			100.00
合计	21,014,528.62	1,445,444.62	—

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	11,940,313.65		
7-12个月	43,820.00	2,191.00	5.00
1至2年	9,140,284.80	914,028.48	10.00
2至3年			30.00
3至4年	14,600.00	7,300.00	50.00
4至5年	74,900.00	59,920.00	80.00
5年以上			100.00
合计	21,213,918.45	983,439.48	—

注：所有余额按照应收款项的账龄划分组合。

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况
 本年计提坏账准备金额 462,005.14 元。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
东方电气风电有限公司	9,652,831.81	45.93	577,720.26
湘电莱特电气有限公司	7,271,589.50	34.60	668,586.00
江阴远景投资有限公司	2,043,342.10	9.72	12,118.50
湘潭电机股份有限公司	645,268.99	3.07	0.00
内蒙古久和能源装备有限公司	560,340.00	2.67	7,245.00
合计	20,173,372.40	95.99	1,265,669.76

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	396,412.05	85.56	78,881.99	53.62
1 至 2 年	15,839.00	3.42	16,974.00	11.54
2 至 3 年	2,925.00	0.63	6,113.91	4.15
3 年以上	48,162.10	10.39	45,152.10	30.69
合计	463,338.15	100.00	147,122.00	100.00

(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	款项性质	年末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江西江特电机有限公司	材料款	122,216.00	一年以内	26.38	
西安鸿益盛物资有限公司	材料款	52,079.30	一年以内	11.24	
陕西帕莱克机械有限公司	材料款	48,162.10	三年以内	10.39	
北京赛迪会展有限公司	材料款	44,800.00	一年以内	9.67	
重庆市旺成科技股份有限公司	材料款	39,910.42	一年以内	8.61	
合计		307,167.82		66.29	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	488,374.76	100.00			488,374.76
其中：备用金、押金组合	66,427.76	13.60			66,427.76
保证金组合	421,947.00	86.40			421,947.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	488,374.76	100.00			488,374.76

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	397,659.40	100.00			397,659.40
其中：备用金、押金组合	75,712.40	19.04			75,712.40
保证金组合	321,947.00	80.96			321,947.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	397,659.40	100.00			397,659.40

①组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、押金组合	66,427.76		
保证金组合	421,947.00		
合计	488,374.76		

(续)

组合名称	年初余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金、押金组合	75,712.40		
保证金组合	321,947.00		
合计	397,659.40		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金、押金	66,427.76	75,712.40
保证金	421,947.00	321,947.00
合计	488,374.76	397,659.40

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	221,947.00	1年以内	45.45	
宁夏自治区非公有制经济服务局	保证金	100,000.00	2-3年	20.48	
湘潭电机股份有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	20.48	
刘京鹏	备用金	25,000.00	1年以内	5.12	
伏强	押金	20,000.00	1-2年	4.10	
合计	—	466,947.00	—	95.63	

5、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,369,177.09		7,369,177.09
在产品	4,759,072.48		4,759,072.48
库存商品	2,144,609.98		2,144,609.98
合计	14,272,859.55		14,272,859.55

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,889,384.57		4,889,384.57
在产品	4,341,992.01		4,341,992.01
库存商品	791,619.15		791,619.15

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	10,022,995.73		10,022,995.73

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	34,188.00	58,252.43
留抵增值税	360,926.93	379,314.65
合计	395,114.93	437,567.08

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	3,668,494.44	15,074,403.72	1,836,764.26	575,106.27	34,410.69	21,189,179.38
2、本年增加金额		97,450.00		73,005.45	8,000.00	178,455.45
(1) 购置		97,450.00		73,005.45	8,000.00	178,455.45
(2) 融资租入						
3、本年减少金额	6,950.00			6,500.00		13,450.00
(1) 处置或报废						
4、年末余额	3,661,544.44	15,171,853.72	1,836,764.26	641,611.72	42,410.69	21,354,184.83
二、累计折旧						
1、年初余额	1,595,849.10	7,030,978.07	1,747,080.57	383,036.77	23,181.70	10,780,126.21
2、本年增加金额	96,157.74	622,946.24		46,373.84	1,700.40	767,178.22
(1) 计提	96,157.74	622,946.24		46,373.84	1,700.40	767,178.22
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额	1,692,006.84	7,653,924.31	1,747,080.57	429,410.61	24,882.10	11,547,304.43
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
四、账面价值						
1、年末账面价值	1,969,537.60	7,517,929.41	89,683.69	212,201.11	17,528.59	9,806,880.40
2、年初账面价值	2,072,645.34	8,043,425.65	89,683.69	192,069.50	11,228.99	10,409,053.17

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,054,488.89	178,534.95		1,875,953.94

(3) 2018年03月22日，本公司与工商银行银川市金凤支行签订网贷通循环借款合同，合同金额420.00万元，本公司以两处厂房（金凤区不动产权第0013374号、金凤区不动产权第0013376号）和办公楼（金凤区第0013377号）作为抵押物。具体详见本附注六、37所有权受限制的资产；

(4) 截至2018年06月30日，本公司固定资产不存在减值迹象；

(5) 截至2018年06月30日，本公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	492,936.00	410,493.44	903,429.44
2、本期增加金额			
购置			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	492,936.00	410,493.44	903,429.44
二、累计摊销			
1、年初余额	96,122.52	161,406.40	257,528.92
2、本期增加金额	4,929.36	20,524.74	25,454.10
计提	4,929.36	20,524.74	25,454.10
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	101,051.88	181,931.14	282,983.02
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			

项目	土地使用权	软件	合计
计提			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	391,884.12	228,562.30	620,446.42
2、年初账面价值	396,813.48	249,087.04	645,900.52

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，不存在未办妥产权证书的无形资产情况；

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
办公楼装修费	43,860.00		7,309.98		36,550.02
车间灯具改造	26,400.00		4399.98		22,000.02
合计	70,260.00		11,709.96		58,550.04

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,445,444.62	216,816.69	983,439.48	147,515.92
合计	1,445,444.62	216,816.69	983,439.48	147,515.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资本公积				
合计				

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	6,501,825.34	6,516,898.77
合计	6,501,825.34	6,516,898.77

11、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付新厂区 DNC 项目款	2,107,169.81	2,060,000.00

项目	年末余额	年初余额
预付设备采购款	1,278,787.20	1,571,312.02
未验收无形资产	270,382.20	270,382.20
领用的工程物资	136,001.60	
减：一年内到期部分		
合计	3,792,340.81	3,901,694.22

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	7,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	8,200,000.00	11,200,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	15,200,000.00	19,200,000.00

注 1：2017 年 12 月 20 日，本公司与宁夏银行股份有限公司科技支行签订借款合同，借款金额 400.00 万元，该笔借款以公司知识产权作质押，李阿波、李想为该借款提供连带责任保证。

注 2：2018 年 3 月 22 日，本公司与工商银行银川市金凤支行签订网贷通循环借款合同，借款金额 420.00 万元，该笔借款以公司厂房、办公楼作为抵押物，李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪为该借款提供连带责任保证。

注 3：2017 年 10 月 17 日，本公司与中国建设银行银川火车站支行签订借款合同，借款金额 500.00 万元，李阿波以个人财产作为借款抵押物，李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪为该贷款提供连带责任保证。

注 4：2017 年 11 月 1 日，本公司与宁夏银行股份有限公司科技支行签订借款合同，借款金额 200.00 万元，李阿波、吴晓凤以个人财产作为该笔借款抵押物，李阿波、李想为该笔借款提供连带责任保证。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	16,959,892.82	12,954,859.74
1-2 年	3,052,596.44	2,639,738.79
2-3 年	99,673.04	185,044.20
3 年以上	452,706.13	492,698.01
合计	20,564,868.43	16,272,340.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西渭河工模具有限公司	2,150,469.62	未到结算期
西安精工轴承有限公司	792,906.30	未到结算期
瓦房店轴承股份有限公司兰州销售分公司	326,902.12	未到结算期
秦川机床工具集团股份公司西安分公司	267,450.00	设备质保金尾款
合计	3,537,728.04	

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	1,140,755.00	234,000.00
合计	1,140,755.00	234,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,045.98	3,558,634.88	3,576,722.87	83,957.99
二、离职后福利-设定提存计划	105,426.20	345,242.60	338,213.80	112,455.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	207,472.18	3,903,877.48	3,914,936.67	196,412.99

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,015,569.41	3,015,569.41	
2、职工福利费		188,835.21	188,835.21	
3、社会保险费	72,048.40	163,010.87	181,318.17	53,741.10
其中：医疗保险费	59,534.16	134,865.92	150,168.40	44,231.68
工伤保险费	6,188.72	12,136.74	14,345.00	3,980.46
生育保险费	6,325.52	16,008.21	16,804.77	5,528.96
4、住房公积金	20,700.00	123,150.00	124,500.00	19,350.00
5、工会经费和职工教育经费	9,297.58	68,069.39	66,500.08	10,866.89
6、短期带薪缺勤				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	102,045.98	3,558,634.88	3,576,722.87	83,957.99

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	102,727.40	336,378.30	329,540.70	109,565.00
2、失业保险费	2,698.80	8,864.30	8,673.10	2,890.00
合计	105,426.20	345,242.60	338,213.80	112,455.00

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税		
所得税		
城市维护建设税		
房产税	9,287.31	9,287.31
土地使用税	4,842.58	4,842.58
个人所得税	9,908.23	7,353.85
印花税	1,865.20	7,410.12
教育费附加税		
地方教育附加税		
水利基金	687.65	17,451.69
合计	26,590.97	46,345.55

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
中介服务费用	700,000.00	660,377.36
单位及个人往来	352,000.00	334,653.75
职工待报销款	17,593.96	48,363.35
工会经费	11,153.46	36,178.01
代扣代缴社保	30,823.76	30,726.42
赔偿款		
其他	17,024.68	10,486.40
合计	1,128,595.86	1,120,785.29

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
宁夏百瑞进口轴承销售有限公司	150,000.00	资金借款,企业可以长期使用
合计	150,000.00	

18、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款	981,541.76	942,496.92
合计	981,541.76	942,496.92

19、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,468,500.00		149,500.00	2,319,000.00	政府拨款
合计	2,468,500.00		149,500.00	2,319,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
风力发电机偏航减速器科技成果转化和产业化项目	968,500.00			74,500.00			894,000.00	与资产相关
大功率风力发电机变桨减速器产业化项目	1,500,000.00			75,000.00			1,425,000.00	与资产相关
合计	2,468,500.00			149,500.00			2,319,000.00	

20、股本

投资者名称	年初余额	增加	减少	年末余额	持股比例%
李阿波	9,800,000.00			9,800,000.00	70.00%
李想	4,200,000.00			4,200,000.00	30.00%
合计	14,000,000.00			14,000,000.00	100.00%

21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,272,721.92			5,272,721.92
其他资本公积				
合计	5,272,721.92			5,272,721.92

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-7,846,543.43	-486,928.42

项目	本期	上期
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-7,846,543.43	-486,928.42
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,239,002.80	-7,359,615.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-10,085,546.23	-7,846,543.43

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,659,746.80	8,063,755.41	3,965,739.33	2,911,693.90
其他业务	4,111.32	400.00	2,476.07	1,367.52
合计	9,663,858.12	8,064,155.41	3,968,215.40	2,913,061.42

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	5,588.55	1,967.47
教育费附加	2,395.09	843.20
地方教育费附加	1,596.73	562.14
印花税	760.78	2,409.66
土地使用税	9,685.16	9,685.16
房产税	18,574.62	18,574.62
水利基金	2,777.75	14,451.81
合计	41,378.68	48,494.06

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、1“主要税种及税率”。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,183.84	337,973.47
差旅费	94,265.38	137,831.88
广告宣传费	96,127.90	106,087.33

项目	本期发生额	上期发生额
运费	165,317.91	62,850.46
业务招待费	23,688.00	62,026.80
会务费	46,575.62	40,186.00
办公费	8,465.91	9,342.88
汽车费用	4,593.00	4,830.00
物料消耗	16,533.49	2,859.23
其他	1,708.54	5,908.24
合计	605,459.59	769,896.29

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,703,020.03	2,040,548.94
咨询费	45,825.24	838,497.89
折旧费	94,386.67	171,995.15
差旅费	143,466.90	180,333.83
办公费	47,834.25	44,156.29
汽车费用	30,410.05	27,724.52
业务招待费	72,058.17	42,365.22
税费		
试验检测费	5,754.72	6,037.75
诉讼费		7,068.00
水电费	28,468.59	24,208.46
无形资产摊销	25,454.10	24,619.56
物料消耗	32,190.26	23,536.12
维修费	1,499.76	7,115.85
其他	71,744.51	70,617.63
合计	2,302,113.25	3,508,825.21

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	831,519.11	740,115.46
直接投入费用	524,064.49	202,454.74
折旧费用	167,484.98	56,700.04
其他费用	112,572.59	109,230.56

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,635,641.17	1,108,500.80

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	508,257.80	422,302.84
减：利息收入	534.46	4,650.55
利息净支出	507,723.34	417,652.29
汇兑损失		
银行手续费	4,363.00	5,034.80
其他	135,554.74	241,712.58
合计	647,641.08	664,399.67

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	462,005.14	578,475.36
合计	462,005.14	578,475.36

30、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
风力发电机偏航减速器科技成果转化和产业化项目	74,500.00	74,500.00
大功率风力发电机变桨减速器产业化项目	75,000.00	
第二批“金豆子”培养工程奖励资金	500,000.00	
第一批自治区高新技术产业发展专项资金	1,000,000.00	
宁夏回族自治区失业保险支持企业稳定岗位补贴	3,521.03	
宁夏回族自治区科学技术奖励	100,000.00	
“金豆子”培育工程监理资金		
新型工业化发展基金		
合计	1,753,021.03	74,500.00

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		198,968.22	
其中：固定资产处置利得		198,968.22	
无形资产处置利得			
债务重组利得			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	50,000.00	865,000.00	50,000.00
其他	2,845.28	6,811.15	2,845.28
合计	52,845.28	1,070,779.37	52,845.28

注 1：其他为本公司的罚款收入和返还的个税手续费；

注 2：计入当期损益的政府补助。

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
新型工业化发展基金		65,000.00	收益相关
“金豆子”培育工程监理资金		800,000.00	收益相关
工业扶持政策奖励资金	50,000.00		收益相关
合计	50,000.00	865,000.00	

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		163,191.68	
其中：固定资产处置损失		163,191.68	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	2,945.36	23,143.21	2,945.36
合计	2,945.36	186,334.89	2,945.36

注：其他为本公司的车辆罚款支出和滞纳金；

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,688.32	
递延所得税费用	-69,300.77	-86,771.30
合计	-52,612.45	-86,771.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
统一字体利润总额	-2,291,615.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-343,742.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	16,688.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,247.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	267,193.63
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-52,612.45

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,653,521.03	865,000.00
利息收入	549.72	4,650.55
保证金		200,000.00
其他	40,417.40	19,687.94
合计	1,694,488.15	1,089,338.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	236,035.17	318,165.71
办公费	7,122.00	53,499.17
业务招待费	45,663.14	104,392.02
试验检测费	24,068.00	8,896.98
运费	66,819.00	62,850.46
广告宣传费	175,800.00	106,087.33
中介费	86,000.00	838,497.89
诉讼费		7,068.00
保证金	10,000.00	200,000.00
其他	1,086,831.34	742,656.05
合计	1,828,338.65	2,442,113.61

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东往来借款		
收回应付票据保证金		3,000,600.00
收到个人往来借款		
合计		3,000,600.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东往来借款		
支付应付票据保证金		
偿还个人往来借款	580,000.00	
合计		

35、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

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	-2,239,002.80	-4,577,721.63
加：资产减值准备	462,005.14	578,475.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	767,178.22	1,002,366.82
无形资产摊销	25,454.10	24,619.56
长期待摊费用摊销	11,709.96	11,709.96
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）		35,776.54
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）	508,257.80	664,399.67
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,300.77	-86,771.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,249,863.82	-6,491,433.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,431,470.29	35,356,534.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,350,159.84	-31,409,393.95
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	998,067.96	-4,891,437.85
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	700,146.92	136,545.35
减：现金的期初余额	1,008,602.34	356,712.04
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	-308,455.42	-220,166.69

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	700,146.92	136,545.35
其中：库存现金	14,297.06	31,152.75
可随时用于支付的银行存款	685,849.86	105,392.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	700,146.92	136,545.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-厂房、办公楼	1,239,721.85	银行借款抵押物
固定资产-生产设备	1,875,953.94	融资租赁
无形资产	391,884.12	银行借款抵押物
合计	3,507,559.91	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户在本公司生产完成订单后取消合同导致本公司金融资产产生的损失的信用风险。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	与本公司关系
李阿波	公司股东，持股比例 70.00%

李想	公司股东，持股比例 30.00%
----	------------------

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴晓凤	公司股东李阿波的配偶
甘倍仪	公司股东李想的配偶

5、关联方交易情况**(1) 关联担保情况**

本公司作为被担保方

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、吴晓凤、李想、甘倍仪	4,200,000.00	2017-04-28	2020-04-27	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	5,000,000.00	2017-10-12	2018-10-11	否
李阿波、李想	2,000,000.00	2017-11-01	2018-10-31	否
李阿波、李想	4,000,000.00	2017-12-20	2018-12-18	否
李阿波、李想、甘倍仪	1,875,953.94	2017-06-27	2019-06-30	否

注：本报告仅披露各期短期借款期末余额对应的担保方

(2) 关联方资金拆借

无

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	576,177.60	897,195.27

6、关联方应收应付款项

无

九、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	49,899.92	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		

项目	金额	说明
合计	49,899.92	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.72	-0.16	-0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-22.21	-0.16	-0.16

3、公司主要财务报表重大变动原因

（1）资产负债类科目

项目	期末数	年初数	同比增加额	同比增长率
存货	14,272,859.55	10,022,995.73	4,249,863.82	42.40%

变动原因分析：

存货本期较同期增加4,249,863.82元，同比增长42.40%。一方面由于我公司今年产量大幅增加，所以大量采购物资，导致原材料、自制半成品、在制品均增加；另一方面我公司今年订单增加，特别是下半年需执行的订单量大，一些客户的产品需提前陆续备货，所以库存商品增加。

（2）损益类科目

项目	本期数	上期数	同比增加额	同比增长率
营业收入	9,663,858.12	3,968,215.40	5,695,642.72	143.53%
营业成本	8,064,155.41	2,913,061.42	5,151,093.99	176.83%
管理费用	2,302,113.25	3,508,825.21	-1,206,711.96	-34.39%
研发费用	1,635,641.17	1,108,500.80	527,140.37	47.55%
其他收益	1,753,021.03	74,500.00	1,678,521.03	2253.05%
营业利润	-2,341,515.17	-5,548,937.41	3,207,422.24	57.80%
利润总额	-2,291,615.25	-4,664,492.93	2,372,877.68	50.87%
净利润	-2,239,002.80	-4,577,721.63	2,338,718.83	51.09%
其中：持续经营损益	-2,239,002.80	-4,577,721.63	2,338,718.83	51.09%

变动原因分析：

1、本期营业收入同比增加 5,695,642.72 元，增幅 143.53%。主要与公司一直以来在风电行业与现有客户保持良好互利合作并不断开拓新客户分散客户集中度有着密切关系；此外，营业收入的增长，与 2018 年来风电行业弃风限电现象大幅减少，行业加速回暖也有直接关联。

2、本期营业成本同比增加 5,151,093.99 元，增幅 176.83%。一是由于营业收入增加导致营业成本增加；二是国家环保力度持续加大，公司原材料成本较上年度同期有所上升。

3、本期管理费用同比减少 1,206,711.96 元，降幅 34.39%。主要原因是去年同期公司挂牌新三板，支付券商和会计师事务所咨询费、审计费，而本期无此项支出。

4、本期研发费用同比增加 527,140.37 元，增幅 47.55%。主要因为本期公司加大了研发力度，且新增的研发项目难度加大，较上年同期需要投入更多研发材料、设备及人力，导致费用相应增加。

5、本期其他收益同比增加 1,678,521.03 元，同比增长 2253.05%。主要由于 2017 年半年报时，政府补助计入营业外收入。2018 年将本期收到的与企业经营相关的政府补助计入其他收益科目，与经营性不相关的政府补助计入营业外收入。

6、本期营业利润同比增加 3,207,422.24 元，增幅 57.8%。主要因为 1) 毛利同比增加 544,548.73 元，增幅 51.61%；2) 期间费用同比减少 860,766.88 元，同比下降 14.22%，3) 其他收益同比增加 1,678,521.03 元，同比增长 2253.05%，以上，综合导致营业利润同比增加。

7、本期利润总额同比增加 2,372,877.68 元，增幅 51.09%。一方面营业利润同比增加 3,207,422.24 元；另外同期政府补助本期主要计入其他收益，所以营业外收入同比减少 1,017,934.09 元。

8、本期净利润以及其中的持续经营损益、综合收益总额均同比增加 2,338,718.83 元，同比上升 51.09%。主要原因是利润总额变动造成。