



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

2019

公司半年度大事记

- 1、公司通过西门子歌美飒的现场审核，正式进入样机试制阶段
- 2、公司研发的 3. XMW、4. 0MW、5. 0MW、7. 0MW、8. 0MW 及 10. 0MW 大功率陆上及海上风力发电机偏航和变桨减速器，已完成样机试制，4. 0MW 海上风力发电机偏航、变桨减速器开始批量供货
- 3、为东方锅炉设计制造的110 平米光热回转减速器平稳运行2年获得客户书面好评
- 4、与车和家签订第二轮样机合同，研发试制油冷三合一电驱系统减速器
- 5、公司被认定为“国家科技型中小企业”
- 6、新增 5 项专利授权，其中 1 项发明专利，4 项实用新型专利

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	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

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	2019年1月1日至2019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件

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
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	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
做市商数量	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）	14,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
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	22,573,054.01	9,663,858.12	133.58%
毛利率%	20.24%	16.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	234,624.77	-2,239,002.80	110.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,766,081.74	-2,288,902.72	22.84%
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）	2.49%	21.72%	-
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）	-18.79%	-22.21%	-
基本每股收益	0.02	-0.16	110.48%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	68,113,453.34	61,208,668.51	11.28%
负债总计	58,586,529.77	51,916,369.71	12.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,526,923.57	9,292,298.80	2.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.68	0.66	2.52%
资产负债率%（母公司）	86.01%	84.82%	-
资产负债率%（合并）	86.01%	84.82%	-
流动比率	0.93	0.91	-
利息保障倍数	1.28	-0.70	-

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	2,208,872.04	998,067.96	121.31%
应收账款周转率	0.68	0.49	-
存货周转率	2.01	0.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.28%	-3.19%	-

营业收入增长率%	133.58%	143.53%	-
净利润增长率%	110.48%	51.09%	-

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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	1,945,700.83
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	-7,105.78
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	62,111.46
非经常性损益合计	2,000,706.51
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,000,706.51

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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、7MW、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 68,113,453.34 元，较上年度末 61,208,668.51 元增长 11.28%；期末公司负债为 58,586,529.77 元，较期初公司负债 51,916,369.71 元增长 12.85%；期末公司股东权益为 9,526,923.57 元，较期初股东权益 9,292,298.80 元增长 2.52%。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及应收账款增加所致；负债增加，主要由于应付票据及应付账款增加所致；股东权益增加，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 22,573,054.01 元，较上年同期 9,663,858.12 元增长 133.58%；报告期内营业成本为 18,003,501.07 元，较上年同期 8,064,155.41 元增长 123.25%；报告期净利润为 234,624.77 元，比上年同期-2,239,002.80 元增长 110.48%；报告期内毛利率为 20.24%，较上年同期 16.55% 上升。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 年来风电行业加速发展也有关联。报告期内毛利率上升与公司产量增长带来规模效应，从而摊薄了相关制造费用。

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 2,208,872.04 元，上年同期为 998,067.96。报告期内现金净流入明显高于上年同期，主要因为报告期内公司与风电客户积极沟通，增加了现金支付比例，同时，公司又积极与供应商协商，增加票据支付比例。

四、年度经营计划执行情况

1、风电市场开拓

2019 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。

公司已向金风科技交付的 2.0MW 产品的样机已挂机超过 6 个月，运行平稳。预计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 年获得订单；金风科技为全球排名第二，全国排名第一的风力发电机制造商，2018 年度占国内 34% 的市场份额，占全球陆上风电 14.7%。

公司上半年继续为远景能源提供成熟机型 1599 的偏航驱动，同时也在积极配合其进行 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，2018 年度占国内 17% 的市场份额；

公司上半年，获得东方电气 2019 年度 50% 以上的市场份额，获得湘电风能 50% 以上的市场份额。湘电风能和东方电气为全国排名第 8、第 9 的风机制造商。

此外，公司正在与全国排名第 5、第 6 的上海电气和运达风电进行积极沟通。目前已通过运达风电的审核，进入样机试制阶段。

在国外客户拓展方面，2017 年世界排名第一、2018 年世界排名第三的主机厂西门子歌美飒已经与公司完成了 3.3MW 平台机型的方案确认、设计认证，目前已到样机试制阶段，预计今年年底明年年初开始批量生产。

2、拓展风电产品系列

在国内风电拓展方面，公司与客户共同研发了 3.XMW、4.0MW、5.0MW、7.0MW、8.0MW 及 10.0MW 大功率陆上及海上风力发电机偏航和变桨减速器，这些机型目前已全部完成样机试制，其中有些机型已经开始批量供货。

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。

2017 年为东方锅炉定制开发的 110 平米光热回转驱动，获得用户良好反馈，该产品自交付已平稳运行 2 年，回转精度、刚度、振动、噪音等各项技术指标均满足技术要求。

今年上半年交付江苏鑫晨的 20 平米光热回转驱动样机已初步通过客户试验验证。目前正等待客户项目启动，预计下半年将进行批量交付。

此外，公司正在积极与国内另一家光热龙头企业上海电气亮源进行接洽，目前已通过初步审查，将开始为其进行样机设计与制造。

光热回传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器方面也有重大突破。为车和家设计开发的第一轮三合一电驱系统减速器已经交付进行试验，并与其签订第二轮样机合同。第二轮样机为油冷三合一电驱系统减速器，为车和家开发的第二轮样机将在下半年交付试验。同时，为新能源电动汽车研发的两档 AMT 变速箱将在下半年进行样机试制，样机预计明年上半年完成。

5、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 5 项专利授权，其中 4 项实用新型专利权，1 项发明专利权。

三、 风险与价值

1、公司偿债能力不足的风险

2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.93、0.91；资产负债率分别为 86.01%、84.82%。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、加强存库存管理等，以提高运营资金使用率，此外，公司已于 6 月启动股票发程序，以补充运营资金的不足。

2、政府补助占比较高的风险

报告期内公司获得政府补贴 194.6 万元，上年同期公司获得政府补贴 175.3 万元。主要因为第一批自治区战略新兴产业专项基金 120 万元于报告期内到账。

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。尽管目前风电行业属于国家大力发展的新能源行业，但高速增长的同时，地域发展不均，部分地区弃风限电也会对本行业的需求量产生波动的影响。

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，2019 年度上半年及 2018 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 98.69%、90.88%。公司第一大客户东方电气风电有限公司，2019 年度上半年及 2018 年度销售金额占为 48.73%、46.72%。

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。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √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	√是 □否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
银川威力传动技术股份有限公司	内蒙古久和能源装备有限公司（简称“久和能源”）	采购合同纠纷（详见附注）	1,537,740	浙江省杭州市中级人民法院判决久和能源向威力传动支付货款1537740元，以及自2019年1月6日起计算至实际	2019年8月26日

				清偿之日止的与其付款利息损失（以1537740为基数，按照中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率的标准计算）	
银川威力传动技术股份有限公司	浙江多吉盛供应链技术有限公司（简称“多吉盛”）（原浙江盾安供应链管理有限公司（简称：“浙江盾安”））	采购合同纠纷（详见附注）	333,500	浙江省杭州市中级人民法院判决多吉盛向威力传动支付货款313500元，以及违约金20000元，合计333500元。	2019年4月12日在2018年年度报告附注，资产负债表日后事项中披露
总计	-	-	1,871,240	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

1、与久和能源的采购合同纠纷

2016年6月30日，久和能源与威力传动签订采购合同，约定采购2.0MW偏航驱动120台、2.5MW变桨驱动60台，合同总价款为499.8万元。2017年8月10日，久和能源与威力传动签订采购合同，约定采购2.5MW变桨驱动18台，总价款为22.14万元。由于久和能源自身项目受影响，上述合同中部分产品延期发货。2018年7月10日，久和能源向威力传动发出发货及付款的承诺函，表示其项目已启动，要求威力传动将上述两份合同中尚未履行完毕的交货义务于2018年9月6日前到货，并对两份合同的货款进行结算，久和能源尚欠货款共计247.174万元（含质保金26.097万元）。威力传动在收到久和能源发货及付款承诺函后当日将合同项下剩余的交货义务全部履行完毕，已经久和能源负责人验收合格。同时久和能源在承诺函中承诺：2018年9月6日支付货款93.4万元，10月6日支付60万元，11月6日支付50万元，12月6日支付43.774万元（含质保金26.097万元）。现上述付款期限已届满，久和能源仅依照约定支付第一笔款项，尚欠货款1,537,740.00元。

浙江省杭州市中级人民法院判决久和能源向威力传动支付货款1537740元，以及自2019年1月6日起计算至实际清偿之日止的与其付款利息损失（以1537740为基数，按照中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率的标准计算）

2、与多吉盛（原浙江盾安）的采购合同纠纷

2015年8月24日，浙江盾安与威力传动签订使用买卖合同，约定浙江盾安向威力传动采购2.0MW偏航驱动8台、2.5MW变桨驱动6台，合同总价款为33万元，试用期限自货物通过预验收之日起算13个月。同时约定试用期最后一个半月内，浙江盾安对货物进行正式验收，并书面通知本公司是否购买，使用期限届满后，对是否购买未作书面通知的，视为货物正式验收合格且同意购买。合同签订后，威力传动于2016年1月13日向被告指定的收货地址发运货物，经浙江盾安负责人验收合格。自验收之日起13个月届满后浙江盾安未作书面通知是否购买，也未将货物退回，更未支付对价，依双方合同约定，视为浙江盾安已购买原告交付的产品，欠货款330,000.00元。

浙江省杭州市中级人民法院判决多吉盛向威力传动支付货款313500元，以及违约金20000元，合计333500元。

3、上述诉讼不会对公司经营产生重大影响。

(二) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	46,000,000	1,032,700
6. 其他		

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019/1/7	不适用	-	-	-	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司第一届董事会第十五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立全资子公司》议案，拟设立全资子公司用于业务经营，注册地青海省格尔木市，注册资金 500 万人民币。2019 年 3 月 21 日，子公司青海威力传动科技有限公司成立，注册资本 500 万元。本次对外投资进一步扩大公司经营规模，整合市场资源，优化公司战略布局，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响。

(四) 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	1,125,483.41	1.65%	银行贷款
土地	抵押	382,025.40	0.56%	银行贷款
知识产权	质押	0	0%	银行贷款
合计	-	1,507,508.81	2.21%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2019年第一次股票发行	2019/6/3	-	6.25	1,600,000	不适用	10,000,000	补充公司流动资金(主要用于支付员工薪酬、原材料采购、中介机构服务费)

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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	3,500,000	25%	0	3,500,000	25%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,500,000	25%	0	3,500,000	25%	
	董事、监事、高管	3,500,000	25%	0	3,500,000	25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,500,000	75%	0	10,500,000	75%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	75%	0	10,500,000	75%	
	董事、监事、高管	10,500,000	75%	0	10,500,000	75%	
	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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李阿波	9,800,000	0	9,800,000	70%	7,350,000	2,450,000
2	李想	4,200,000	0	4,200,000	30%	3,150,000	1,050,000
合计		14,000,000	0	14,000,000	100%	10,500,000	3,500,000
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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李阿波	董事长	男	1955年 12月	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
李想	董事、总经理	男	1982年 8月	硕士研究生	2016.12.06-2019.12.05	是
甘倍仪	董事、董事会秘书	女	1983年 5月	硕士研究生	2016.12.06-2019.12.05	是
丁宵	董事	男	1982年 7月	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
田广泽	董事	男	1981年 9月	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
姬鹏飞	监事会主席	男	1982年 7月	本科	2017.7.10-2019.12.05	是
钱宽	监事	男	1989年 4月	大专	2016.12.06-2019.12.05	是
褚亚春	职工监事	女	1980年 5月	本科	2016.12.06-2019.12.05	是
李娜	财务总监	女	1979年 12月	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：						3

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、兼总经理李想和董事兼董事会秘书甘倍仪为夫妻关系。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%	0
李想	董事、总经理	4,200,000	0	4,200,000	30%	0
合计	-	14,000,000	0	14,000,000	100%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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
行政管理人员	27	25
生产人员	68	82
销售人员	2	5
技术人员	20	22
财务人员	4	5
员工总计	121	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	34	31
专科	64	80
专科以下	20	24
员工总计	121	139

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

适用 不适用

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) 合并资产负债表

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	751,969.78	493,853.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		38,356,567.78	33,089,130.44
其中：应收票据	六、2	4,984,760.00	4,800,000.00
应收账款	六、3	33,371,807.78	28,289,130.44
应收款项融资			
预付款项	六、4	524,355.67	343,619.36
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、5	735,636.65	388,202.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	12,474,378.65	11,179,537.29
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			
流动资产合计		52,842,908.53	45,494,343.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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	六、7	8,475,496.53	9,062,588.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	569,538.22	594,992.32
开发支出	六、9		
商誉			
长期待摊费用	六、10	279,008.94	46,840.08
递延所得税资产	六、11	410,807.35	312,754.54
其他非流动资产	六、12	5,535,693.77	5,697,149.92
非流动资产合计		15,270,544.81	15,714,325.47
资产总计		68,113,453.34	61,208,668.51
流动负债：			
短期借款	六、13	19,074,760.00	18,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		35,271,140.11	27,856,539.13
其中：应付票据			
应付账款	六、14	35,271,140.11	27,856,539.13
预收款项	六、15	13,000.00	
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	六、16	505,388.86	137,794.21
应交税费	六、17	40,660.85	812,320.57
其他应付款	六、18	1,661,579.95	1,739,485.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	六、19		500,730.17
其他流动负债			
流动负债合计		56,566,529.77	49,746,869.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	2,020,000.00	2,169,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,020,000.00	2,169,500.00
负债合计		58,586,529.77	51,916,369.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	5,272,721.92	5,272,721.92
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	六、23	-9,745,798.35	-9,980,423.12
归属于母公司所有者权益合计		9,526,923.57	9,292,298.80
少数股东权益			
所有者权益合计		9,526,923.57	9,292,298.80
负债和所有者权益总计		68,113,453.34	61,208,668.51

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) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		751,555.56	493,853.51
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	4,984,760.00	4,800,000.00
应收账款	十二、2	33,371,807.78	28,289,130.44
应收款项融资			
预付款项		524,355.67	343,619.36
其他应收款	十二、3	741,636.65	388,202.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,474,378.65	11,179,537.29
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			
流动资产合计		52,848,494.31	45,494,343.04
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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		8,475,496.53	9,062,588.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		569,538.22	594,992.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		279,008.94	46,840.08
递延所得税资产		410,807.35	312,754.54
其他非流动资产		5,535,693.77	5,697,149.92
非流动资产合计		15,270,544.81	15,714,325.47
资产总计		68,119,039.12	61,208,668.51
流动负债：			

短期借款		19,074,760.00	18,700,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,271,140.11	27,856,539.13
预收款项		13,000.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		503,388.86	137,794.21
应交税费		41,140.85	812,320.57
其他应付款		1,661,579.95	1,739,485.63
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			500,730.17
其他流动负债			
流动负债合计		56,565,009.77	49,746,869.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,020,000.00	2,169,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,020,000.00	2,169,500.00
负债合计		58,585,009.77	51,916,369.71
所有者权益：			
股本		14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,272,721.92	5,272,721.92
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		-9,738,692.57	-9,980,423.12
所有者权益合计		9,534,029.35	9,292,298.80
负债和所有者权益合计		68,119,039.12	61,208,668.51

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) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,573,054.01	9,663,858.12
其中：营业收入	六、24	22,573,054.01	9,663,858.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,444,294.34	13,758,394.32
其中：营业成本	六、24	18,003,501.07	8,064,155.41
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	六、25	45,660.20	41,378.68
销售费用	六、26	542,823.00	605,459.59
管理费用	六、27	2,565,081.72	2,302,113.25
研发费用	六、28	1,885,292.78	1,635,641.17
财务费用	六、29	748,250.18	647,641.08
其中：利息费用		494,144.27	508,257.80
利息收入		550.37	534.46
信用减值损失			
资产减值损失	六、31	653,685.39	462,005.14
加：其他收益	六、30	1,945,700.83	1,753,021.03
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（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）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,460.50	-2,341,515.17
加：营业外收入	六、32	63,411.46	52,845.28
减：营业外支出	六、33	1,300.00	2,945.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,571.96	-2,291,615.25
减：所得税费用	六、34	-98,052.81	-52,612.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		234,624.77	-2,239,002.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		234,624.77	-2,239,002.80
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		234,624.77	-2,239,002.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		234,624.77	-2,239,002.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		234,624.77	-2,239,002.80
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（元/股）		0.02	-0.16
(二)稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.16

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

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		22,573,054.01	9,663,858.12
减：营业成本		18,003,501.07	8,064,155.41
税金及附加		45,655.20	41,378.68
销售费用		542,823.00	605,459.59
管理费用		2,557,980.94	2,302,113.25
研发费用		1,885,292.78	1,635,641.17
财务费用		748,250.18	647,641.08
其中：利息费用		494,144.27	508,257.80
利息收入		549.15	534.46
加：其他收益		1,945,700.83	1,753,021.03
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-653,685.39	-462,005.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,566.28	-2,341,515.17
加：营业外收入		63,411.46	52,845.28
减：营业外支出		1,300.00	2,945.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,677.74	-2,291,615.25
减：所得税费用		-98,052.81	-52,612.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		241,730.55	-2,239,002.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		241,730.55	-2,239,002.80
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		241,730.55	-2,239,002.80
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	-0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.16

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

(五) 合并现金流量表

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		16,769,605.38	7,343,069.22
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	2,597,552.29	1,694,488.15
经营活动现金流入小计		19,367,157.67	9,037,557.37
购买商品、接受劳务支付的现金		9,191,830.86	2,207,688.85

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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		3,881,311.88	3,733,513.23
支付的各项税费		1,007,285.79	269,948.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	3,077,857.10	1,828,338.65
经营活动现金流出小计		17,158,285.63	8,039,489.41
经营活动产生的现金流量净额		2,208,872.04	998,067.96
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		760,557.75	133,257.00
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		760,557.75	133,257.00
投资活动产生的现金流量净额		-760,557.75	-133,257.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、35	1,662,100.00	4,670,000.00
筹资活动现金流入小计		1,662,100.00	4,670,000.00
偿还债务支付的现金		325,708.68	4,711,685.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		469,311.25	551,581.04
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、35	2,057,278.09	580,000.00
筹资活动现金流出小计		2,852,298.02	5,843,266.38
筹资活动产生的现金流量净额		-1,190,198.02	-1,173,266.38
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、36	258,116.27	-308,455.42

加：期初现金及现金等价物余额	六、36	493,853.51	1,008,602.34
六、期末现金及现金等价物余额	六、36	751,969.78	700,146.92

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

(六) 母公司现金流量表

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		16,769,605.38	7,343,069.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,604,551.07	1,694,488.15
经营活动现金流入小计		19,374,156.45	9,037,557.37
购买商品、接受劳务支付的现金		9,191,830.86	2,207,688.85
支付给职工以及为职工支付的现金		3,877,311.88	3,733,513.23
支付的各项税费		1,007,280.79	269,948.68
支付其他与经营活动有关的现金		3,089,275.10	1,828,338.65
经营活动现金流出小计		17,165,698.63	8,039,489.41
经营活动产生的现金流量净额		2,208,457.82	998,067.96
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		760,557.75	133,257.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		760,557.75	133,257.00
投资活动产生的现金流量净额		-760,557.75	-133,257.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,662,100.00	4,670,000.00
筹资活动现金流入小计		1,662,100.00	4,670,000.00
偿还债务支付的现金		325,708.68	4,711,685.34

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		469,311.25	551,581.04
支付其他与筹资活动有关的现金		2,057,278.09	580,000.00
筹资活动现金流出小计		2,852,298.02	5,843,266.38
筹资活动产生的现金流量净额		-1,190,198.02	-1,173,266.38
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		257,702.05	-308,455.42
加：期初现金及现金等价物余额		493,853.51	1,008,602.34
六、期末现金及现金等价物余额		751,555.56	700,146.92

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据上述规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备

并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述

2、合并报表的合并范围

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共1户。

青海威力传动科技有限公司，由银川威力传动技术股份有限公司投资设立，于2019年3月21日在格尔木市市场监督管理局注册登记的有限公司，注册资本为500.00万元，由股东银川威力传动技术股份有限公司认缴出资500万元，出资方式货币，占认缴注册资本的100%。股东承诺所认缴注册资本于2044年1月15日缴足。

二、 报表项目注释

银川威力传动技术股份有限公司 2019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。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共1户。

青海威力传动科技有限公司，由银川威力传动技术股份有限公司投资设立，于2019年03月21日在格尔木市市场监督管理局注册登记的有限公司，注册资本为500.00万元，由股东银川威力传动技术股份有限公司认缴出资500万元，出资方式货币，占认缴注册资本的100%。股东承诺所认缴注册资本于2044年1月15日缴足。

公司法定代表人：李想

公司注册地址：格尔木昆仑技术开发区商业街226号

公司经营范围：传动机械和电子设备的研发、设计、制造、销售、维修服务。软件信息系统的设计、开发、销售、咨询服务。从事货物及技术的进出口业务。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（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 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月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

本公司及各子公司从事减速器、配件及其它机械产品的加工和销售。本公司及各子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、19 “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、24 “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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、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。

7、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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生

工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

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

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本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。

(4)金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本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。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
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

③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

（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。

10、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动

资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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（%）
----	------	---------	--------	---------

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、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）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。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、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。

15、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）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、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、车间改造费用和壳体模具成本。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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与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）。

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

19、收入

（1）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。

20、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。

21、递延所得税资产

（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年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资

产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额

较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司同意，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金

融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

24、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）金融资产减值

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

（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）金融工具公允价值

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

（5）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。

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

（7）折旧和摊销

本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。

（8）递延所得税资产在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本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。

（9）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。

25、其他

无

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	1-3月按应税收入17%的税率、4-6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。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

税种	具体税率情况
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。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201764000033，发证日期为2017年11月15日，有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定：本公司自2018年起减半按照15%税率征收企业所得税。

本公司下属子公司青海威力传动科技有限公司不享受高新技术企业政策，本年度适用税率为25%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“期末”指2019年6月30日，“上年年末”指2018年12月31日，“本期”指2019年1-6月，“上年同期”指2018年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	55,899.24	4,903.84
银行存款	695,656.32	488,949.67
其他货币资金		
合计	751,969.78	493,853.51
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	110,000.00	300,000.00
商业承兑汇票	4,874,760.00	4,500,000.00
小计	4,984,760.00	4,800,000.00
减：坏账准备		
合计	4,984,760.00	4,800,000.00

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,527,787.09	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		4,874,760.00
合计	15,527,787.09	4,874,760.00

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	19,066,483.70
7-12 个月	8,566,344.24
1 年以内小计	27,632,827.94
1 至 2 年	671,522.68
2 至 3 年	4,974,621.20
3 至 4 年	859,611.60
4 至 5 年	14,600.00
5 年以上	74,900.00
小计	34,228,083.42
减：坏账准备	2,504,241.64
合计	31,723,841.78

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,867,740.00	5.17	219,774.00	8.07	1,647,966.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,228,083.42	94.83	2,504,241.64	91.93	31,723,841.78
其中：账龄分析法组合	34,228,083.42	94.83	2,504,241.64	91.93	31,723,841.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	36,095,823.42	—	2,724,015.64	—	33,371,807.78

(续)

类别	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,867,740.00	6.15	219,774.00	11.77	1,647,966.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,506,420.69	93.85	1,865,256.25	6.54	26,641,164.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	30,374,160.69	100.00	2,085,030.25	6.86	28,289,130.44

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古久和能源装备有限公司	1,537,740.00	153,774.00	10%	详见十一、资产负债表日后事项
浙江多吉盛供应链管理有限公司	330,000.00	66,000.00	20%	详见十一、资产负债表日后事项
合计	1,867,740.00	219,774.00	—	—

②组合中，按账龄分析法组合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	19,066,483.70		
7-12个月	8,566,344.24	428,317.21	5.00
1至2年	671,522.68	67,152.27	10.00
2至3年	4,974,621.20	1,492,386.36	30.00
3至4年	859,611.60	429,805.80	50.00
4至5年	14,600.00	11,680.00	80.00
5年以上	74,900.00	74,900.00	100.00
合计	34,228,083.42	2,504,241.64	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 33,865,020.03 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 93.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,498,102.83 元。

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	13,645,089.80	37.80	2,026,165.16
湘电风能有限公司	11,747,076.97	32.54	257,567.22
江阴远景投资有限公司	5,785,630.46	16.03	60,596.45
内蒙古久和能源装备有限公司	1,537,740.00	4.26	153,774.00
新疆金风科技股份有限公司	1,149,482.80	3.18	0.00
合计	33,865,020.03	93.82	2,498,102.83

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	433,195.57	82.61	276,757.26	80.54
1至2年	19,659.00	3.75	12,300.00	3.58
2至3年	23,339.00	4.45	6,400.00	1.86
3年以上	48,162.10	9.19	48,162.10	14.02
合计	524,355.67	—	343,619.36	—

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 278,162.10 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 53.05%。

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
中和资产评估有限公司宁夏瑞衡分公司	评估费	80,000.00	1年以内	15.26	
宁夏德友信息技术有限公司	服务费	50,000.00	1-2年	9.54	
陕西帕莱克机械有限公司	材料款	48,162.10	3年以上	9.19	
银川市兴益贸易有限公司	材料款	40,000.00	1年以内	7.63	
银川九州顺通物流有限公司	运费	30,000.00	1年以内	5.72	
宁夏新航信息科技有限公司	评估费	30,000.00	1年以内	5.72	
合计		278,162.10		53.05	

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款	735,636.65	388,202.44
合计	735,636.65	388,202.44

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	
其中：6个月以内	616,556.65
7-12个月	
1年以内小计	616,556.65
1至2年	7,000.00
2至3年	8,000.00
3至4年	104,080.00
4至5年	
5年以上	
小计	735,636.65
减：坏账准备	
合计	735,636.65

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金、押金	147,356.19	66,255.44
保证金	588,280.46	321,947.00
小计	735,636.65	388,202.44
减：坏账准备		
合计	735,636.65	388,202.44

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
银川高新技术产业开发总公司	保证金	363,280.46	6个月内	49.38	
自治区非公局	保证金	100,000.00	3-4年	13.59	
银川高新技术产业开	保证金	100,000.00	6个月内	13.59	

单位名称	款项性质	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
发总公司					
银川高新技术产业开发区总公司	备用金	74,066.89	6个月内	10.07	
纪红海	备用金	25,863.00	6个月内	3.52	
合计	——	663,210.35	——	90.15	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,420,649.61		6,420,649.61
在产品	5,698,543.11		5,698,543.11
库存商品	355,185.93		355,185.93
合计	12,474,378.65		12,474,378.65

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,889,197.34		7,889,197.34
在产品	2,685,806.29		2,685,806.29
库存商品	604,533.66		604,533.66
合计	11,179,537.29		11,179,537.29

7、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	8,475,496.53	9,062,588.61
固定资产清理		
合计	8,475,496.53	9,062,588.61

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值	3,668,494.44	15,158,403.72	1,809,764.26	658,563.48	34,410.69	21,329,636.59
1、年初余额		23,008.84	95,398.23	20,178.55		
2、本期增加金额		23,008.84	95,398.23	20,178.55		
(1) 购置						

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
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	3,668,494.44	1,5181,412.56	1,905,162.49	678742.03	34410.69	21,468,222.21
二、累计折旧						
1、年初余额	1,906,519.53	8,138,322.29	1,714,309.93	482,117.25	25,778.98	12,267,047.98
2、本期增加金额	95,125.03	597,487.28	777.6	30,989.15	1,298.64	725,677.70
(1) 计提	95,125.03	597,487.28	777.6	30,989.15	1,298.64	725,677.70
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
三、减值准备						
1、年初余额						
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	1,666,849.88	6,445,602.99	190,074.96	165,635.63	7,333.07	8,475,496.53
2、年初账面价值	1,761,974.91	7,020,081.43	95,454.33	176,446.23	8,631.71	9,062,588.61

(2) 2017年4月27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，截止2019年06月30日仍处于抵押状态。具体详见本附注六、37所有权或使用权受限制的资产；

(3) 截至2019年06月30日，本公司固定资产不存在减值迹象。

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

项目	土地使用权	软件	合计
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	105,981.24	202,455.88	308,437.12
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	110,910.60	222,980.62	333,891.22
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
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	382,025.40	187,512.82	569,538.22
2、年初账面价值	386,954.76	208,037.56	594,992.32

(2) 2017年4月27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，本公司以土地使用权（金凤区不动产权第0013374号、金凤区不动产权第0013376号、金凤区不动产权第0013377号）作为抵押物，截止2019年06月30日仍处于抵押状态。具体详见本附注六、37所有权或使用权受限制的资产；

(3) 截至2019年06月30日，不存在未办妥产权证书的无形资产情况。

9、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
5兆瓦海上风力发电机组偏航、变桨减速器及试验		716,126.37			716,126.37	

项目	年初 余额	本年增加		本年减少		年末余 额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
平台研制						
电动汽车两挡 AMT 变速箱的研发		376,077.29			376,077.29	
光热发电国家示范项目 回转驱动研发及试验平 台建设		793,089.12			793,089.12	
合计		1,885,292.78			1,885,292.78	

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	29,240.04		7,309.98		21,930.06
车间灯具改造安装 工程	17,600.04		4,399.98		13,200.06
壳体模具成本		245,689.66	1,810.84		243,878.82
合计	46,840.08	245,689.66	13,520.80		279,008.94

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	2,738,715.64	410,807.35	2,085,030.25	312,754.54
合计	2,738,715.64	410,807.35	2,085,030.25	312,754.54

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	1,617,281.46	7,614,658.96
合计		7,614,658.96

12、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付新厂区 DNC 项目款	2,343,018.87	2,343,018.87
未验收无形资产	270,382.20	2,921,502.00
预付设备采购款	2,722,292.70	432,629.05
减：一年内到期部分		

项目	期末余额	上年年末余额
合计	5,535,693.77	5,697,149.92

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	8,874,760.00	8,500,000.00
抵押借款	10,200,000.00	10,200,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	19,074,760.00	18,700,000.00

注 1：截至 2019 年 6 月 30 日，质押借款中包含 4,874,760.00 元，为附有追索权的已贴现商业承兑汇票。

注 2：2018 年 12 月 19 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 3：2018 年 10 月 17 日，本公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订借款合同，借款金额 400.00 万元，李阿波、吴晓凤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 4：2018 年 10 月 31 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。

注 5：2019 年 3 月 13 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，循环借款额度为 420.00 万元，协议约定自合同生效之日起至 2020 年 2 月 15 日止，在该期限内，本公司可以循环使用上述借款额度，该笔借款以公司厂房、办公楼作为抵押，同时以李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪为该借款连带责任保证。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	31,389,101.87	24,312,836.14
1-2 年	2,159,157.35	1,739,511.84
2-3 年	1,273,288.07	1,247,900.32
3 年以上	449,592.82	556,290.83
合计	35,271,140.11	27,856,539.13

15、预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
平远县五指石索道发展有限公司	13,000.00	
合计	13,000.00	

16、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	75,962.61	385,087.68	267,233.43	193,816.86
二、离职后福利-设定提存计划	61,831.60	446,396.00	196,655.60	311,572.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	137,794.21	831,483.68	463,889.03	505,388.86

(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		2,000.00		2,000.00
2、职工福利费				
3、社会保险费	30,329.94	205,861.14	92,384.30	143,806.78
其中：医疗保险费	25,327.44	171,907.28	77,146.80	120,087.92
工伤保险费	1,836.57	12,465.45	5,594.15	8,707.87
生育保险费	3,165.93	21,488.41	9,643.35	15,010.99
4、住房公积金	33,860.00	103,178.00	102,780.00	34,258.00
5、工会经费和职工教育经费	11,772.67	74,048.54	72,069.13	13,752.08
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	75,962.61	383,087.68	267,233.43	193,816.86

(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	60,245.70	434,416.10	191,611.70	303,050.10
2、失业保险费	1,585.90	11,979.90	5,043.90	8,521.90
3、企业年金缴费				
合计	61,831.60	446,396.00	196,655.60	311,572.00

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按银川

市上年在岗职工年平均工资的 60%为计提基数，分别按 16%和 0.5%计提比率向该计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	16,460.61	606,950.46
城市维护建设税		48,840.27
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	3,172.97	4,196.22
印花税	3,237.90	4,778.70
教育费附加税		20,931.54
地方教育附加税		13,954.36
水利基金	3,659.48	6,671.54
其他		91,867.59
合计	40,660.85	812,320.57

18、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,661,579.95	1,739,485.63
合计	1,661,579.95	1,739,485.63

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位及个人往来	980,446.54	1,120,617.29
中介服务费用	471,698.11	460,377.36
职工待报销款	3,415.04	88,458.48
工会经费	35,043.16	32,271.16
代扣代缴社保	158,688.70	19,614.66
其他	12,288.40	18,146.68
合计	1,661,579.95	1,739,485.63

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	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	——

19、一年内到期的非流动负债**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		500,730.17
合计		500,730.17

20、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	2,169,500.00		149,500.00	2,020,000.00	政府拨款
合计	2,169,500.00		149,500.00	2,020,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
风力发电机偏航减速器科技成果转化和产业化项目	819,500.00			74,500.00		745,000.00	与资产相关
大功率风力发电机变桨减速器产业化项目	1,350,000.00			75,000.00		1,275,000.00	与资产相关
合计	2,169,500.00			149,500.00		2,020,000.00	——

21、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李阿波	9,800,000.00						9,800,000.00
李想	4,200,000.00						4,200,000.00
股份总数	14,000,000.00						14,000,000.00

22、资本公积

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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	5,272,721.92			5,272,721.92

23、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-9,980,423.12	-7,846,543.43
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	-9,980,423.12	-7,846,543.43
加：本期归属于母公司股东的净利润	232,419.77	-2,133,879.69
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	-9,748,003.35	-9,980,423.12

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,569,394.43	18,003,501.07	9,659,746.80	8,063,755.41
其他业务	3,659.58		4,111.32	400.00
合计	22,573,054.01	18,003,501.07	9,663,858.12	8,064,155.41

25、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城建税		5,588.55
教育费附加		2,395.09
地方教育费附加		1,596.73
印花税	10,341.50	760.78
土地使用税	9,685.16	9,685.16
房产税	18,574.62	18,574.62
水利基金	6969.32	2,777.75
车船税	89.60	
合计	45,660.20	41,378.68

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	177,335.90	148,183.84
差旅费	104,937.43	94,265.38
广告宣传费		96,127.90
运费	177,622.05	165,317.91
业务招待费	39,880.50	23,688.00
会务费		46,575.62
办公费	6,273.91	8,465.91
汽车费用		4,593.00
物料消耗	32,566.93	16,533.49
其他	4,206.28	1,708.54
合计	542,823.00	605,459.59

27、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,031,669.77	1,703,020.03
咨询费	49,565.58	45,825.24
折旧费	67,490.75	94,386.67
差旅费	145,476.31	143,466.90
办公费	63,165.19	47,834.25
汽车费用	44,875.96	30,410.05
业务招待费	63,956.96	72,058.17
税费		
试验检测费	20,433.71	5,754.72
诉讼费		
水电费	24,392.54	28,468.59
无形资产摊销	25,454.10	25,454.10
物料消耗	14,790.00	32,190.26
维修费	11,202.29	1,499.76
其他	2,537.78	71,744.51
合计	2,565,010.94	2,302,113.25

28、研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
人员人工费用	1,067,155.07	831,519.11
直接投入费用	616,769.84	524,064.49
折旧费用	156,014.03	167,484.98
新产品费用		
其他相关费用	45,353.84	112,572.59
合计	1,885,292.78	1,635,641.17

29、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	494,144.27	508,257.80
减：利息收入	550.37	534.46
利息净支出	493,593.90	507,723.34
汇兑损失		
银行手续费	7,727.06	4,363.00
其他	247,000.00	135,554.74
合计	748,320.96	647,641.08

30、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
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	74,500.00
大功率风力发电机变桨减速器产业化项目	75,000.00	75,000.00	75,000.00
稳定岗位补贴款	13,500.83		13,500.83
技术改造综合奖励	160,000.00		160,000.00
金凤区组织部人才小高地剩余资金	32,000.00		32,000.00
规上工业企业新增研发费用奖励	28,400.00		28,400.00
自治区企业研发费用财政后补助资金	362,300.00		362,300.00
自治区战略性新兴产业专项资金	1,200,000.00		1,200,000.00
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	

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合计	1,945,700.83	1,753,021.03	1,945,700.83

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	653,685.39	462,005.14
合计	653,685.39	462,005.14

32、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
接受捐赠			
无法支付的应付款项	37,379.46		37,379.46
与企业日常活动无关的政府补助		50,000.00	
其他	26,032.00	2,845.28	26,032.00
合计	63,411.46	52,845.28	63,411.46

33、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
无形资产			
对外捐赠支出			
其他	1,300.00	2,945.36	1,300.00
合计	1,300.00	2,945.36	1,300.00

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用		16,688.32
递延所得税费用	- 98,052.81	-69,300.77
合计	- 98,052.81	-52,612.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	136,571.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,485.79
子公司适用不同税率的影响	-710.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,425.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-124,253.27
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	- 98,052.81

35、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	上年同期发生额
政府补助	1,796,200.83	1,653,521.03
利息收入	555.64	549.72
保证金	700,000.00	
其他	1,000,079.82	40,417.40
合计	2,597,552.29	1,694,488.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
差旅费	340,788.86	236,035.17
办公费	60,413.04	7,122.00
业务招待费	63,958.20	45,663.14
试验检测费	21,800.00	24,068.00
运费	170,675.13	66,819.00
广告宣传费		175,800.00
中介费	259,000.00	86,000.00
诉讼费	25,863.00	
保证金	506,444.48	100,000.00
其他	1,628,914.39	1,086,831.34
合计	3,077,857.10	1,828,338.65

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到个人往来借款	1,662,100.00	
合计	1,662,100.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
偿还个人往来借款	2,057,278.09	580,000.00
合计	2,057,278.09	580,000.00

36、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	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	633,535.22	-2,239,002.80
加：资产减值准备	653,685.39	462,005.14
信用减值损失	—	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	725,677.70	767,178.22
无形资产摊销	25,454.10	25,454.10
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)	-	-
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)	469,464.33	508,257.80
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)	-98,052.81	-69,300.77
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)	-1,293,030.52	-4,249,863.82
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-5,564,258.19	4,431,470.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,644,686.86	1,350,159.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,208,872.04	998,067.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上年同期金额
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	751,969.78	700,146.92
减：现金的年初余额	493,853.51	1,008,602.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	258,116.27	-308,455.42

(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	751,969.78	493,853.51
其中：库存现金	55,899.24	4,903.84
可随时用于支付的银行存款	696,070.54	488,949.67
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	751,969.78	493,853.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、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	1,125,483.41	银行借款抵押物
无形资产	382,025.40	银行借款抵押物
合计	1,507,508.81	

38、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	74,500.00	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
与收益相关	75,000.00	大功率风力发电机变桨减速器产业化项	75,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
		目	
与收益相关	13,500.83	稳定岗位补贴款	13,500.83
与收益相关	60,000.00	技术改造综合奖励（鼓励企业健康稳定增长）	60,000.00
与收益相关	100,000.00	技术改造综合奖励（鼓励企业争取示范项目）	100,000.00
与收益相关	32,000.00	金凤区组织部人才小高地剩余资金	32,000.00
与收益相关	28,400.00	规上工业企业新增研发费用奖励	28,400.00
与资产相关	362,300.00	自治区企业研发费用财政后补助资金	362,300.00
与收益相关	1,200,000.00	自治区战略性新兴产业专项资金	1,200,000.00
合计	1,945,700.83		1,945,700.83

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

青海威力传动科技有限公司，由银川威力传动技术股份有限公司投资设立，于2019年03月21日在格尔木市市场监督管理局注册登记的有限公司，注册资本为500.00万元，由股东银川威力传动技术股份有限公司认缴出资500万元，出资方式货币，占认缴注册资本的100%。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
青海威力传动科技有限公司	格尔木昆仑技术开发区商业街226号	格尔木昆仑技术开发区商业街226号	传动机械和电子设备的研发、设计、制造、销售、维修服务。软件信息系统的开发、销售、咨询服务。从事货物及技术的进出口业务	100		投资设立

注：青海威力传动科技有限公司属于银川威力传动技术股份有限公司全资子公司，持股比例和表决权比例均为100%。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，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

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
银川威力传动技术股份有限公司	银川高新区一号厂房406室	减速器、配件及其它机械产品的加工和销售	14,000,000.00	100	100

注：本公司的最终控制方是银川威力传动技术股份有限公司。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

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	4,000,000.00	2018-10-17	2019-10-16	否
李阿波、李想	2,000,000.00	2018-10-31	2019-10-30	否
李阿波、李想	4,000,000.00	2018-12-19	2019-12-18	否
李阿波、李想、甘倍仪	1,032,700.00	2019-06-19	2021-06-18	否

(2) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	589,920.00	576,177.60

十一、资产负债表日后事项

1、2015年8月24日，浙江多吉盛供应链技术有限公司（原浙江盾安供应链管理有限公司，以下简称“浙江多吉盛”）与本公司签订编号为DAG400520150727616号使用买卖合同，约定浙江多吉盛向本公司采购2.0MW偏航驱动8台、2.5MW变桨驱动6台，合同总价款为330,000元，试用期限自货物通过预验收之日起算13个月。同时约定试用期最后一个半月内，浙江多吉盛对货物进行正式验收，并书面通知本公司是否购买，使用期限届满后，对是否购买未作书面通知的，视为货物正式验收合格且同意购买。

合同签订后，本公司于2016年1月13日向被告指定的收货地址发运货物，经浙江多吉盛负责人验收合格。自验收之日起13个月届满后浙江多吉盛未作书面通知是否购买，也未将货物退回，更未支付对价，依双方合同约定，视为浙江多吉盛已购买原告交付的产品，欠本公司货款330,000.00元。

2019年1月15日，本公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，浙江省杭州市中级人民法院于2019年1月15日受理该案（2019）浙01民初221号。

2019年5月21日，浙江省杭州市中级人民法院依照《中华人民共和国合同法》第一百零七条，《中

华人民共和国民事诉讼法》第六十四条第一款、第一百四十四条之规定，判决如下：

一、浙江多吉盛供应链技术有限公司于本判决生效之日起十日内支付银川威力传动技术股份有限公司货款 313,500.00 元、违约金 20,000.00 元，合计 333,500.00 元。

二、驳回银川威力传动技术股份有限公司的其他诉讼请求。

如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

2、2016年6月30日，内蒙古久和能源装备有限公司（以下简称“久和能源”）与本公司签订编号为 JHZB-CC-2016020 号采购合同，约定采购 2.0MW 偏航驱动 120 台、2.5MW 变桨驱动 60 台，合同总价款为 499.8 万元。2017年8月10日，久和能源与本公司签订编号为 JHZB-CC-2017063 号采购合同，约定采购 2.5MW 变桨驱动 18 台，总价款为 22.14 万元。由于久和能源自身项目受影响，上述合同中部分产品延期发货。2018年7月10日，久和能源向本公司发出发货及付款的承诺函，表示其项目已启动，要求本公司将上述两份合同中尚未履行完毕的交货义务于 2018 年 9 月 6 日前到货，并对两份合同的货款进行结算，久和能源尚欠货款共计 247.174 万元（含质保金 26.097 万元）。本公司在收到久和能源发货及付款承诺函后当日将合同项下剩余的交货义务全部履行完毕，已经久和能源负责人验收合格。同时久和能源在承诺函中承诺：2018年9月6日支付货款 93.4 万元，10月6日支付 60 万元，11月6日支付 50 万元，12月6日支付 43.774 万元（含质保金 26.097 万元）。现上述付款期限已届满，久和能源仅依照约定支付第一笔款项，尚欠本公司货款 153.774 万元。

2019年1月15日，本公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，浙江省杭州市中级人民法院于 2019 年 1 月 15 日受理该案（2019）浙 01 民初 222 号。

2019年6月3日，浙江省杭州市中级人民法院判决如下：

一、被告内蒙古久和能源装备有限公司应于本判决生效之日起十日内支付给原告银川威力传动技术股份有限公司货款 1,537,740.00 元。

二、被告内蒙古久和能源装备有限公司应于本判决生效之日起十日内支付给原告银川威力传动技术股份有限公司自 2019 年 1 月 6 日起计算至实际清偿之日止的逾期付款利息损失（以 1,537,740.00 元为基数，按照中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率的标准计算）。

如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	110,000.00	300,000.00
商业承兑汇票	4,874,760.00	4,500,000.00

小计	4,984,760.00	4,800,000.00
减：坏账准备		
合计	4,984,760.00	4,800,000.00

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,527,787.09	
商业承兑汇票		4,874,760.00
合计	15,527,787.09	4,874,760.00

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	
其中：6个月以内	19,066,483.70
7-12个月	8,566,344.24
1年以内小计	27,632,827.94
1至2年	671,522.68
2至3年	4,974,621.20
3至4年	859,611.60
4至5年	14,600.00
5年以上	74,900.00
小计	34,228,083.42
减：坏账准备	2,504,241.64
合计	31,723,841.78

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,867,740.00	5.17	219,774.00	8.07	1,647,966.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,228,083.42	94.83	2,504,241.64	91.93	31,723,841.78
其中：账龄分析法组合	34,228,083.42	94.83	2,504,241.64	91.93	31,723,841.78
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收账款					
合计	36,095,823.42	—	2,724,015.64	—	33,371,807.78

(续)

类别	上年年末余额				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	1,867,740.00	6.15	219,774.00	11.77	1,647,966.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,506,420.69	93.85	1,865,256.25	6.54	26,641,164.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	30,374,160.69	100.00	2,085,030.25	6.86	28,289,130.44

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古久和能源装备有限公司	1,537,740.00	153,774.00	10%	详见十一、资产负债表日后事项
浙江多吉盛供应链管理有限公司	330,000.00	66,000.00	20%	详见十一、资产负债表日后事项
合计	1,867,740.00	219,774.00	—	—

②组合中，按账龄分析法组合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	19,066,483.70		
7-12 个月	8,566,344.24	428,317.21	5.00
1 至 2 年	671,522.68	67,152.27	10.00
2 至 3 年	4,974,621.20	1,492,386.36	30.00
3 至 4 年	859,611.60	429,805.80	50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年	14,600.00	11,680.00	80.00
5年以上	74,900.00	74,900.00	100.00
合计	34,228,083.42	2,504,241.64	—

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	741,636.65	388,202.44
合计	741,636.65	388,202.44

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	
其中：6个月以内	622,556.65
7-12个月	
1年以内小计	622,556.65
1至2年	7,000.00
2至3年	8,000.00
3至4年	104,080.00
4至5年	
5年以上	
小计	741,636.65
减：坏账准备	
合计	741,636.65

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金、押金	153,356.19	66,255.44
保证金	588,280.46	321,947.00
小计	741,636.65	388,202.44
减：坏账准备		
合计	741,636.65	388,202.44

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
银川高新技术产业开发区总公司	保证金	363,280.46	6个月内	49.38	
自治区非公局	保证金	100,000.00	3-4年	13.59	
银川高新技术产业开发区总公司	保证金	100,000.00	6个月内	13.59	
银川高新技术产业开发区总公司	备用金	74,066.89	6个月内	10.07	
纪红海	备用金	25,863.00	6个月内	3.52	
合计	——	663,210.35	——	90.15	

十三、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	1,945,700.83	
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	-7,105.78	
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		

项目	金额	说明
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	62,111.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,000,706.51	

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。

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	2.49	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-18.79	-0.13	-0.13